

公司代码：688047

公司简称：龙芯中科



龙芯中科技术股份有限公司  
2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、重大风险提示

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、风险因素”所述内容，请投资者予以关注。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人胡伟武、主管会计工作负责人曹砚财及会计机构负责人（会计主管人员）何会茹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

### 七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

### 八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

### 十二、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节	管理层讨论与分析 .....	11
第四节	公司治理 .....	29
第五节	环境与社会责任 .....	31
第六节	重要事项 .....	32
第七节	股份变动及股东情况 .....	50
第八节	优先股相关情况 .....	58
第九节	债券相关情况 .....	59
第十节	财务报告 .....	60

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）
	签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、龙芯中科、龙芯	指	龙芯中科技术股份有限公司
广东龙芯	指	广东龙芯中科电子科技有限公司
合肥龙芯	指	龙芯中科（合肥）技术有限公司
西安龙芯	指	龙芯中科（西安）科技有限公司
南京龙芯	指	龙芯中科（南京）技术有限公司
金华龙芯	指	龙芯中科（金华）技术有限公司
太原龙芯	指	龙芯中科（太原）技术有限公司
北京龙芯	指	龙芯中科（北京）信息技术有限公司
成都龙芯	指	龙芯中科（成都）技术有限公司
武汉龙芯	指	龙芯中科（武汉）技术有限公司
合肥投资	指	合肥龙芯中科股权投资合伙企业（有限合伙）
山西龙芯	指	龙芯中科（山西）技术有限公司
辽宁龙芯	指	龙芯中科（辽宁）技术有限公司
鹤壁龙芯	指	龙芯中科（鹤壁）技术有限公司
中科算源	指	北京中科算源资产管理有限公司，曾用名北京中科算源技术发展有限公司
计算所、中科院计算所	指	中国科学院计算技术研究所
天童芯源	指	北京天童芯源科技有限公司
北工投	指	北京工业发展投资管理有限公司
中科百孚	指	宁波中科百孚股权投资合伙企业（有限合伙），曾用名林芝市巴宜区中科百孚股权投资有限合伙企业
鼎晖华蕴	指	上海鼎晖华蕴创业投资中心（有限合伙）
横琴利禾博	指	横琴利禾博股权投资基金（有限合伙）
鼎晖祁贤	指	宁波鼎晖祁贤股权投资合伙企业（有限合伙）
深圳芯龙	指	深圳芯龙投资合伙企业（有限合伙）
芯源投资	指	北京天童芯源投资管理中心（有限合伙）
天童芯国	指	北京天童芯国科技发展中心（有限合伙）
天童芯泰	指	北京天童芯泰科技发展中心（有限合伙）
天童芯民	指	北京天童芯民科技发展中心（有限合伙）
天童芯正	指	北京天童芯正科技发展中心（有限合伙）
龙芯中科员工 1 号资管计划	指	中信证券龙芯中科员工参与科创板战略配售 1 号集合资产管理计划
龙芯中科员工 2 号资管计划	指	中信证券龙芯中科员工参与科创板战略配售 2 号集合资产管理计划
《公司章程》	指	《龙芯中科技术股份有限公司章程》
英特尔、Intel	指	Intel Corporation
报告期	指	2023 年 1-6 月
报告期期末	指	2023 年 6 月 30 日
集成电路	指	集成电路是一种微型电子器件或部件，采用一定的工艺，将一个电路中所需要的晶体管、电阻、电容和电感等电子元器件按照设计要求连接起来，制作在一块或多块硅片上，然后封装在一个管壳内，成为具有特定功能的电路
集成电路设计	指	集成电路在制造前的整个设计过程，包括电路功能定义、结构设计、电路设计、电路验证与仿真、版图设计等流程
关键信息基础设施	指	公共通信和信息服务、能源、交通、水利、金融、公共服务、

		电子政务等重要行业和领域的，以及其他一旦遭到破坏、丧失功能或者数据泄露，可能严重危害国家安全、国计民生、公共利益的重要网络设施、信息系统等
晶圆	指	又称 Wafer 或圆片，是半导体行业中集成电路制造所用的圆形硅晶片，在硅晶片上可加工实现各种电路元件结构，成为有特定功能的集成电路产品
制程	指	集成电路制造过程中，以晶体管最小特征尺寸为代表的技术工艺。尺寸越小，工艺水平越高，意味着在同样面积的晶圆上，可以制造出更多的晶体管
流片	指	芯片设计企业将芯片设计版图提交代工厂制造，生产出实际晶圆的全过程
EDA	指	Electronic Design Automation, 电子设计自动化
Fabless 模式	指	无晶圆厂的集成电路企业经营模式，采用该模式的厂商仅进行芯片的设计、研发、应用和销售，而将晶圆制造、封装和测试外包给专业的晶圆代工、封装和测试厂商
IP	指	Intellectual Property, 中文名称为知识产权，为权利人对其智力劳动所创作的成果和经营活动中的标记、信誉所依法享有的专有权利
IP 核	指	Intellectual Property Core, 即知识产权核，在集成电路设计行业中指已验证、可重复利用、具有某种确定功能的芯片设计模块
指令系统	指	处理器芯片可执行的一整套指令的集合，是计算机硬件和软件之间最重要、最直接的界面和接口
LA、LoongArch	指	LoongArch 指令系统，是龙芯中科 2020 年推出的全新指令系统，属于精简指令系统
ARM	指	一种由 ARM 公司推出的精简指令系统，目前广泛使用在移动终端和嵌入式系统设计中
X86	指	X86 architecture, 是一种由 Intel 公司推出的复杂指令系统，是当今桌面和服务器的主流指令系统之一
MIPS	指	一种由 MIPS 公司推出的精简指令系统
MIPS 公司	指	MIPS Tech, LLC, 曾用名 Imagination Technologies, LLC、MIPS Technologies, Inc. 等
通用处理器	指	中央处理芯片（CPU），与图形处理芯片（GPU）、数字信号处理芯片（DSP）等专用处理器对应
桥片	指	通过高速总线与 CPU 进行数据和指令交换，为 CPU 扩展对外接口的芯片
整机	指	集成多个模块和外壳并能独立运行的系统设备
桌面	指	个人计算机类产品，包括台式机、一体机、笔记本等形态
SoC	指	System on Chip, 系统级芯片，指在一颗芯片内部集成了功能不同的子模块，组合成适用于目标应用场景的一整套系统。系统级芯片往往集成多种不同的组件，如手机 SoC 集成了通用处理器、硬件编解码单元、基带等
CPU	指	Central Processing Unit, 中央处理器，作为计算机系统的运算和控制核心，是信息处理、程序运行的最终执行单元
GPU	指	Graphics Processing Unit, 图形处理器，进行图形和图像相关运算工作的微处理器
MCU	指	Micro Controller Unit, 微控制器，集 CPU、内存、多种 I/O 接口于一体的芯片
接口	指	用于实现芯片和其他芯片或外设（如存储器、摄像头、各种显示设备、USB 设备）的连接

产业生态	指	产业生态是指在一个产业中，众多企业通过其产品和服务形成复杂的相互关系，具有产业链长、产业面广、企业数量庞大、企业间关系密切等特点。CPU 和操作系统是信息产业生态的基础，在 CPU 和操作系统企业周围围绕着大量软硬件企业（如内存、硬盘、板卡、整机、应用软件企业），在该等企业基础上又发展出庞大的用户群体。目前信息产业中的 Wintel 体系和 AA 体系是被广泛认可的两大产业生态，而 IBM、苹果等虽然单个企业规模大，但没有被认为形成产业生态
Wintel 体系、Wintel 生态体系	指	微软和英特尔联合推动的 Windows 操作系统在基于英特尔 CPU 的 PC 机上运行的体系。也泛指以微软 Windows 操作系统为核心或以英特尔 CPU 为核心的生态体系
AA 体系、AA 生态体系	指	谷歌 Android 和 ARM 公司联合推动的体系，即谷歌负责 Android 系统的维护和更新以及软件生态的搭建，ARM 公司掌握 ARM 指令系统的扩展更新、微结构设计和编译器的开发，对依附于 AA 体系的 IC 设计单位和公司出售指令集授权和微结构授权。也泛指以谷歌 Android 为核心或以 ARM 指令集处理器为核心的生态体系
Linux 内核	指	主要用 C 语言开发的一种流行的开源操作系统内核
虚拟机	指	通过软件模拟、硬件加速等方式虚拟实现的具有完整系统功能、运行环境独立的计算机系统
Glibc	指	Glibc 是 GNU 发布的 Glibc 库，即 C 运行库，Glibc 是 linux 系统中最底层的 API，几乎其它任何运行库都会依赖于 Glibc
OpenGL	指	用于渲染 2D、3D 矢量图形的跨语言、跨平台的应用程序编程接口
OpenCL	指	一种用于各种加速器并行编程的开放标准
BIOS	指	Basic Input Output System，一组固化到计算机内主板上一个 ROM 芯片上的程序，保存着计算机最重要的基本输入输出的程序、开机后自检程序和系统自启动程序，可从 CMOS RAM 中读写系统设置的具体信息
32 位、64 位	指	计算机的 CPU 访问内存的地址为 32、64 位二进制
HT	指	HyperTransport，一种为主板上的集成电路互连而设计的端到端总线技术，目的是加快芯片间的数据传输速度
总线	指	计算机各种功能部件之间传送信息的公共通信干线
DDR	指	Double Data Rate，双倍数据速率，一种高速接口数据传输协议
PHY	指	物理层接口收发器，一般用于某种接口协议的物理底层实现
IO	指	Input/Output，输入和输出
UEFI	指	Unified Extensible Firmware Interface，统一可扩展固件接口
ACPI	指	Advanced Configuration and Power Management Interface，高级配置和电源管理接口
GCC	指	GNU Compiler Collection，由 GNU 开发的语言编译器
LLVM	指	Low Level Virtual Machine，一种流行的构建编译器的框架系统
Golang	指	The Go Programming Language，一种静态强类型、编译型语言
.NET	指	一种用于构建多种应用的免费开源开发平台，可以使用多种语言，编辑器和库开发 Web 应用、Web API 和微服务、云原生应用、移动应用、桌面应用、机器学习等
FFmpeg	指	Fast Forward Mpeg，一套可以用来记录、转换数字音频、视

		频，并能将其转化为流的开源计算机程序
JavaScript	指	JavaScript，是一种轻量级、可采用解释方式或即时编译方式执行的编程语言
mesh	指	一种拓扑网络连接方式
拓扑结构	指	互连的逻辑结构
Perf	指	Performance Counters for Linux，系统级性能分析工具
Qemu	指	一种开源的系统虚拟机模拟器
PCI/PCIE	指	Peripheral Component Interconnect/Peripheral Component Interconnect Express，一种总线接口
SATA	指	Serial ATA，串口硬盘
GMAC	指	千兆以太网媒体访问控制器，是网络协议的基础处理部件
KVM	指	Kernel-based Virtual Machine，是基于Linux内核和系统的开源系统虚拟化模块，用于高效实现虚拟机
SMBIOS	指	System Management BIOS，主板或系统制造者以标准格式显示产品管理信息所需遵循的统一规范
MMU	指	Memory Management Unit，内存管理单元
BMC	指	Baseboard Management Controller 基板管理控制器

本报告中任何表格中若出现合计数与所列明细数值总和不符，均为四舍五入所致。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

公司的中文名称	龙芯中科技术股份有限公司
公司的中文简称	龙芯中科
公司的外文名称	Loongson Technology Corporation Limited
公司的外文名称缩写	Loongson Technology
公司的法定代表人	胡伟武
公司注册地址	北京市海淀区地锦路7号院4号楼1层101
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	北京市海淀区中关村环保科技示范园区龙芯产业园2号楼
公司办公地址的邮政编码	100095
公司网址	<a href="https://www.loongson.cn/">https://www.loongson.cn/</a>
电子信箱	ir@loongson.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	李晓钰	李琳
联系地址	北京市海淀区中关村环保科技示范园区龙芯产业园2号楼	北京市海淀区中关村环保科技示范园区龙芯产业园2号楼
电话	010-62546668	010-62546668
传真	010-62600826	010-62600826
电子信箱	ir@loongson.cn	ir@loongson.cn

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》 《经济参考报》
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	龙芯中科	688047	无

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

### 五、 其他有关资料

适用 不适用



## 六、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	30,788.83	34,761.51	-11.43
归属于上市公司股东的净利润	-10,378.53	8,876.33	-216.92
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-17,518.44	-2,609.87	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-15,787.78	-17,080.70	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	380,512.45	389,052.08	-2.19
总资产	431,300.12	436,834.08	-1.27

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.26	0.25	-204.00
稀释每股收益(元/股)	-0.26	0.25	-204.00
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.44	-0.07	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-2.70	6.15	减少8.85个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-4.56	-1.81	减少2.75个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	86.94	46.51	增加40.43个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 30,788.83 万元，较上年同期减少 11.43%，主要受政策性市场需求下降的影响，公司实现归属于上市公司股东的净利润-10,378.53 万元，较上年同期减少 216.92%，主要由于毛利率的下降和期间费用的上升。

报告期内，公司每股收益为-0.26 元/股，主要系报告期内的净利润下降所致。

报告期内，公司研发投入占营业收入的比例增加 40.43 个百分点，主要系报告期内研发投入增加和营业收入下降所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-16,226.71	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	53,908,234.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	17,615,953.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,820.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	0.27	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	71,399,141.38	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 九、 非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### 1. 公司所属行业

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2017年修订），公司属于制造业中的“计算机、通信和其他电子设备制造业”，行业代码为“C39”。根据国家发展和改革委员会《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016年修订）》，公司主要产品属于目录中“1 新一代信息技术之 1.3 电子核心产业之 1.3.1 集成电路”。根据国家统计局《战略性新兴产业分类（2018）》，公司属于“1 新一代信息技术产业 1.3 新兴软件和新型信息技术服务 1.3.4 新型信息技术服务”，国民经济行业为“6520 集成电路设计”。

#### 2. 主要经营模式

公司经营目前主要采用 Fabless 模式。公司主要负责芯片的设计工作，形成集成电路设计版图，将晶圆制造、封装、部分测试等环节委托给相关制造企业及代工厂商加工完成。

公司建立了测试实验室，具备一定的筛选测试能力，在提高产品质量控制能力的同时，缓解芯片测试产能时效紧迫性的问题。

公司主要通过向客户销售处理器及配套芯片与提供基础软硬件解决方案获取业务收入。

#### 3. 主营业务情况

公司主营业务为处理器及配套芯片的研制、销售及服务，主要产品与服务包括处理器及配套芯片产品与基础软硬件解决方案业务。目前，龙芯中科基于信息系统和工控系统两条主线开展产业生态建设，面向网络安全、办公与业务信息化、工控及物联网等领域与合作伙伴保持全面的市场合作，系列产品在电子政务、能源、交通、金融、电信、教育等行业领域已获得广泛应用。

##### （1）处理器及配套芯片产品

龙芯中科研制的芯片包括龙芯 1 号、龙芯 2 号、龙芯 3 号三大系列处理器芯片及桥片等配套芯片。其中基于 LA 架构 CPU 已形成了由 1C102、1C103、2K0500、2K1000LA、2K1500、2K2000、3A5000、3C5000、3D5000 组成的性能由低到高的完整系列。

为支持芯片销售及应用，龙芯中科开发了基础版操作系统及浏览器、Java 虚拟机、基础库等重要基础软件，持续优化改进。

主要芯片产品型号如下：

序号	产业领域	系列	型号	简介	主要应用场景
1	工控类	龙芯 1 号 	龙芯 1C101	面向智能门锁等应用的 MCU 芯片，集成 Flash、TSENSOR、VPWM、ADC 等功能模块	门锁应用等
2			龙芯 1C102	面向智能家居以及其他物联网设备，采用龙芯 LA132 处理器核心，集成 Flash、SPI、UART、I2C、RTC、TSENSOR、VPWM、ADC、GPIO 等功能模块	智能门锁类产品、电动助力车、跑步机等
3			龙芯 1C103	集成 Flash、ATIM、GTIM、ADC、SPI、I2C、UART、RTC 等功能模块，可输出带有死区的互补 PWM 信号，具备驱动舵机、有刷电机、无刷电机的原生支持，同时具备常见的通讯模块	高性价比的常见电机应用，如筋膜枪、修枝机、电锯等
4		龙芯 2 号 	龙芯 2K0500	64 位单核 SoC 芯片，主频 500MHz，集成 DDR3、2D GPU、DVO、PCIE2.0、SATA2.0、USB2.0、USB3.0、GMAC、PCI、彩色黑白打印接口、HDA 及其他常用接口	工控互联网应用、打印终端、BMC 等
5			龙芯 2K1000LA	64 位双核 SoC 芯片，主频 1.0GHz，基于 LA264 处理器核，集成 DDR2/3、PCIE2.0、SATA2.0、USB2.0、DVO 等接口	交换机、边缘网关、工业防火墙、工业平板、智能变电站、挂号自助机等
6			龙芯 2K1500	64 位双核 SoC 芯片，主频 1.0GHz，基于 LA264 处理器核，集成 DDR3、PCIE3.0、SATA3.0、USB2.0 接口，提供数量丰富的 SPI、CAN、I2C、PWM 等小接口，支持 eMMC 功能	低功耗场景下的工控需求
7			龙芯 2K2000	64 位双核 SoC 芯片，主频 1.4GHz，基于 LA364 处理器核，集成龙芯自主研发的 3D GPU 核，集成了 DDR4-2400、PCIE3.0、SATA3.0、USB3.0/2.0、HDMI 及 DVO、GNET 及 GMAC、音频接口、SDIO 及 eMMC、CAN 等丰富的接口，同时还集成了安全可信模块	多场景工控互联网应用
8	龙芯 3 号	龙芯 3A4000	64 位四核处理器，主频 1.8-2.0GHz，集成双通道 DDR4-2400 和 HT3.0 接口	桌面与终端类应用	

序号	产业领域	系列	型号	简介	主要应用场景
9	信息化类 /工 控类		龙芯 3A5000	64 位四核处理器，主频 2.3-2.5GHz，片上集成 4 个 LA464 处理器核，集成双通道 DDR4-3200 和 HT3.0 接口	桌面与终端类应用
10			龙芯 3C5000L	64 位十六核处理器，主频 2.0-2.2GHz，集成四个 3A5000 硅片，集成四通道 DDR4-3200 和 HT3.0 接口，最高支持四路互联	服务器类应用
11			龙芯 3C5000	64 位十六核处理器，主频 2.0-2.2GHz，片上集成 16 个高性能 LA464 处理器核，集成四通道 DDR4-3200 和 HT3.0 接口，最高支持十六路互联	服务器类应用
12			龙芯 3D5000	64 位三十二核处理器，主频 2.0GHz，集成两个 3C5000 硅片，集成八通道 DDR4-3200 和 HT3.0 接口，最高支持四路互联	服务器类应用
13		配套芯片	龙芯 7A1000	龙芯 3 号系列处理器的配套桥片，通过 HT3.0 接口与处理器相连，外围接口包括 PCIE2.0、GMAC、SATA2.0、USB2.0 和其他低速接口	与龙芯 3 号系列配套使用
14			龙芯 7A2000	第二代龙芯 3 号系列处理器配套桥片，通过 HT3.0 接口与处理器相连。外围接口包括 PCIE3.0、USB3.0、SATA3.0；显示接口为 2 路 HDMI 和 1 路 VGA，可直连显示器；内置一个网络 PHY，直接提供网络端口输出；片内集成自研 3D GPU，采用统一渲染架构，搭配 32 位 DDR4 显存接口，最大支持 16GB 显存容量	与龙芯 3 号系列配套使用

## （2）解决方案

公司基于开放的龙芯生态体系，与板卡、整机厂商及基础软件、应用解决方案开发商建立紧密的合作关系，为下游企业提供基于龙芯处理器的各类开发板及软硬件模块，并提供完善的技术支持与服务。

公司逐步建立 PC 和服务器主板 ODM 能力，与 CPU、操作系统形成“三位一体”能力。在信息化应用领域结合特定应用需求，定制如服务器 BMC、存储服务器、行业终端、国密云等解决方案，形成系统级性价比优势。在行业工控领域，结合工控行业云、管、边、端的自主化要求，在新能源、智慧交通、智能制造等领域开展龙架构工业生态建设工作，研发不同规格、功耗、应用场景的开发板或核心模块，将风电云管智慧平台软件、数字孪生软件、工业组态软件、工业协议、工业安全软件等软件适配并整合，逐渐形成场景级解决方案。在开放市场，通过解决方案带动工控类芯片销售，形成了五金电子、计量芯片、打印机等解决方案。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司多年来坚持自主研发的发展道路，在处理器及配套芯片的研发及系统软件方面形成了自己的核心技术。

公司建立起了涵盖指令系统设计、处理器核设计、GPU 核设计、内存接口设计、高速接口设计、多核互连设计、SoC 设计、处理器验证、可测性设计、定制 IP 设计、物理设计、封装设计、板级设计、基础软件开发、内核及编译优化、图形优化技术、编程语言虚拟机和引擎技术、浏览器及安全增强技术等完整人才链和技术链，形成了自主 CPU 和操作系统领域的系统性核心技术能力。

公司核心技术及其先进性以及报告期内进展情况如下：

#### （1）高性能处理器微结构设计技术

公司掌握了高性能处理器微结构设计技术，可实现乱序多发射流水线、物理寄存器堆重命名、高精度分支预测器、256 位向量运算部件、多访存部件、多级高速缓存、硬件数据预取，逼近目前主流微处理器设计水平。

公司基于 LA 指令系统研发了 LA664、LA464、LA364、LA264、LA132 为代表的“巨、大、中、小、微”五个产品系列处理器核，源代码全部自主设计，可持续优化演进。

报告期内，LA664 处理器核在公司新一代高性能通用处理器 3A6000 中完成流片，各主要功能、性能、功耗参数实测达到设计目标；正在结合硅后实测数据开展分支预测、数据预取和流水线调度等方面的性能对比分析工作。报告期内，LA364 处理器核结合硅后实测数据开展性能与功耗分析，后续研发重点转向功能完备性、稳定性测试工作。

后续公司将持续完善五大系列 LA 架构 CPU 核。

#### （2）图形处理器设计

公司掌握了图形处理器设计技术，可实现传统图形管线与大规模并行计算相结合的统一渲染架构，支持图形处理和通用计算加速。

报告期内，公司继续推进龙芯图形处理器架构 LG100 系列图形处理器核的驱动软件产品化工作，发布第一版驱动软件，支持 7A2000、2K2000 的 GPU 加速。

公司已启动新一代 LG200 系列图形处理器核的研制。该架构面向 OpenGL 4.6 和 OpenCL 3.0 规范设计，在 LG100 的基础上进行了大幅优化。报告期内，逻辑功能验证、结构与逻辑优化、物理设计磨合、驱动程序设计均取得了重要进展。

#### （3）互连及接口 IP 核设计技术

公司坚持自主研发核心 IP，除了系列化的 CPU IP 核、GPU IP 核外公司还掌握了片上互连、内存控制器及 PHY、高速总线控制器及 PHY、常用接口控制器等上百种 IP 核，通过自主设计 IP 核，克服境内工艺 IP 核不足的短板。在多核互连方面，公司掌握了高性能可扩展多核处理器互联结构设计技术，实现基于目录的多核高速缓存一致性协议，实现结点内多核交叉开关互联、结点间 mesh 网络的层次化片上网络结构，支持通过高速片间互联总线形成多芯片系统，实现多处理器间高带宽低延迟的互连，达到计算能力、访存能力的同步扩展。在内存控制方面，公司从控制器到 PHY 自主设计，具有良好的可扩展性，可快速完成不同协议的切换和升级；采用定制/半定制方法快速构建 DDR PHY，能够快速完成不同工艺间不同接口宽度要求下的设计迁移；控制器性能及功耗控制可根据需求灵活配置，匹配处理器核处理能力，提升处理器性能，并满足从低端嵌入式芯片到高端服务器芯片的不同需求。在高速接口控制器方面，公司掌握了高速接口控制器及其 PHY 设计技术，自主研发的 IP 核可移植性好，能够在不同的芯片或工艺上快速迭代升级，支持 HT、PCIE 等高速总线，既可作为 IO 总线连接桥片，又可作为处理器间互连接口使用，具备在不同的处理器连接拓扑结构下，带宽可配置，路由可配置的特点，其中，公司自研的 HT3.0 接口速率达 8-10Gbps。

在报告期内，公司初步完成了内存接口 IP 在新一代高性能通用处理器 3A6000 芯片的验证，实测性能相比 3A5000 大幅提升，其中 Stream 测试带宽提升 100%左右，超过了设计预期目标；在 3D5000 四路服务器的初样中对龙芯一致性高速互连接口 IP 在硅片间和芯片间的功能和性能进行了验证；完成多协议兼容 PHY 的设计和仿真验证。

#### (4) 高性能物理设计平台

公司自主建立和完善全流程标准化和定制化结合的物理设计平台，支持多种主流 EDA 工具和流程，支持点工具开发和集成，提供针对不同设计要求的签核验证标准，根据不同工艺和配置生成“一键式”物理设计和验证全流程。采用门级定制和半定制方法，结合高性能时钟、高性能电源地、片上检测电路等设计方法，支持高主频 CPU 核、GPU 核、高速接口、互连网络以及全芯片物理设计。公司的物理设计平台支持高性能物理设计，性能比商用标准流程提升近 30%。

公司在报告期内继续完善和发展物理设计方法学，尝试和引入新的 EDA 工具、方法和流程，实践和探讨单元定制和门级定制新电路和新方法，提高面向高性能低功耗低成本物理设计的能力，提升物理设计生产效率和设计质量。同时，继续积极探索国产 EDA 工具的适配和应用，已有部分阶段性成果。

#### (5) 操作系统内核

操作系统内核是构筑 CPU 技术生态体系最重要的基础软件。公司基于开源 Linux 开展操作系统内核研发能力建设，掌握了内存管理、进程管理、内核同步、中断管理、ACPI、外设驱动、调测等操作系统内核关键技术，在 Linux 内核中实现了对龙芯全谱系 CPU 芯片和系统特性的完备支持。

在报告期内，公司基于 Linux 内核和 LA 系统平台，实现了对超线程、分级同步指令、可重定位内核与地址空间随机化、时间命名空间、温区控制、错误注入、栈保护功能的支持；实现了 IOMMU 驱动，支持 PCIE 外设与虚拟机的直通；实现了虚拟机对 LBT 二进制翻译硬件辅助的加速功能，支持虚拟机运行其它架构应用程序，丰富了虚拟机桌面系统生态；优化了中断分配策略以及亲和性配置，优化了内存管理流程和核心函数，有效提升了相关业务场景下的性能。

在 LA 架构和龙芯系统平台上实现了 LG100 的 GPU 驱动支持，完成图形处理器编程模型的定义和抽象，实现显存管理、MMU 和虚拟地址管理、命令流调度与管理、电源和功耗管理等特性，完整支持了桌面、嵌入式图像环境的显示和硬件加速功能；实现了跟踪及单步调试功能，内存错误动态检测和内存泄漏检测功能；所研发的 Qemu、Perf 等调试类、性能分析类等辅助工具软件，可便于系统稳定性联调、性能瓶颈定位、系统级优化工作的高效开展。

在保持对 UEFI、ACPI、SMBIOS 等国际标准支持的基础上，持续制定和发展龙芯统一系统架构标准规范；规范中增加了对 2K2000 CPU 和图形 IP 的支持，改进了对 7A2000 桥片的特性支持；实现操作系统跨整机兼容和 CPU 代际兼容，达到“任意一套龙芯操作系统均可以安装在不同厂商不同时期的龙芯整机上”的目标。

#### (6) 软件兼容技术

应用兼容技术用于在跨指令集架构和跨操作系统平台情况下实现应用软件的兼容运行，涉及的领域包括二进制翻译技术、跨操作系统平台应用兼容技术、操作系统的代际兼容技术等。LA 作为一种新型指令系统，可借助软件兼容技术兼容支持 X86、ARM 等生态的应用，实现对原生生态的补充。

二进制翻译技术是将一种指令集的软件翻译到另一种指令集并实现高效运行的技术。LA 架构在设计之初就充分考虑生态兼容需求，把实现将异构平台现有应用软件平滑迁移到龙芯平台作为设计目标，除基础指令、虚拟机扩展指令等指令外，LA 还包含二进制翻译扩展指令，以支持龙芯二进制翻译系统对其他架构下二进制指令的高效翻译。报告期内，公司对所研发的龙芯二进制翻译系统进行持续优化和完善。通过各类软硬件系统技术进一步提升了翻译效率，典型负载下执行效率可达原生应用的 60% 以上。新兼容支持了办公、娱乐、通讯、计算机辅助设计等领域的应用软件，并在主要操作系统应用商店提供百余款二进制翻译应用的下载使用。

Linux 系统应用于桌面办公应用时，长期受到打印机驱动支持匮乏的影响，大量常见打印机都缺乏对 Linux 系统的驱动支持。报告期内，公司继续完善跨平台的打印机驱动框架支撑技术，研制完成了打印驱动引擎最新版本，可支持的打印机品类和特性更加丰富，并在多个操作系统发行版和应用商店提供下载。

应用的兼容性问题是 Linux 系统普遍存在一个问题，体现在基于 Linux 的不同操作系统应用不兼容以及同一操作系统随开源社区进行版本升级后可能导致原应用不兼容。报告期内，公司继续完善了应用兼容框架，实现对 LA 平台上不同厂家、不同版本操作系统应用的兼容，支持图形、命令、服务及资源等常用应用类型。

国家科学技术奖项获奖情况

适用  不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用  不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

### (1) 芯片研发

报告期内，与 3A5000 采用相同工艺，通过设计优化提升性能所形成的第四代微架构首款产品 3A6000 流片。3A6000 集成 4 个高性能 6 发射 64 位 LA664 处理器核。主频达到 2.5GHz，支持 128 位向量处理扩展指令和 256 位高级向量处理扩展指令，支持同时多线程技术（SMT2），全芯片共 8 个逻辑核。龙芯 3A6000 片内集成双通道 DDR4-3200 控制器，集成安全可信模块，可提供安全启动方案和国密应用支持。较上一代龙芯 3A5000 桌面 CPU，龙芯 3A6000 在相同工艺下单线程性能提升 60% 以上，全芯片多线程性能成倍提升。

报告期内，公司基本完成 32 核服务器产品 3D5000 的产品化，完成了 3D5000 双路、四路服务器的设计，正在开展验证工作。对多款 SoC、MCU 及配套芯片进行了硅后验证或产品化工作。

### (2) 基础软件研发

基础软件研发完善软件生态。支持龙架构的国际开源基础软件生态体系基本建成。在 2022 年工作的基础上，龙芯中科联合国内外机构和个人开发者持续建设龙架构的开源基础软件生态体系。报告期内，LLVM 编译器社区在最新的 16 版本中以正式后端的级别实现了对 LA 架构的完善支持，Rust 编程语言社区在 1.70 版本也首次支持了 LA 架构，内核、编译器工具链等软件社区对 LA 架构的支持与优化得到进一步完善。截至报告期末，以 Linux 内核、GCC 编译器、Glibc 库、Binutils 工具链、LLVM 编译器、Go 编译器、Rust 语言 Qemu 系统、V8 Javascript 引擎、.NET 编程框架、FFmpeg 视频加速库等核心基础软件社区都已经发布了支持 LA 架构的正式版本，欧拉、龙蜥等操作系统社区都发布了支持 LA 架构的操作系统发行版。腾讯会议等流行应用的开发厂商发布了支持 LA 架构的最新版本。龙架构基础软件和应用软件的技术体系基本建成，龙芯基础软件工作重点从操作系统与硬件结合部转向操作系统与应用结合部。

在产品软件和标准方面，公司研制完成龙芯打印驱动引擎最新一代版本，持续完善和发布兼容 Windows 浏览器的龙芯浏览器解决方案、龙芯二进制翻译系统、龙芯应用兼容框架、自研 GPU



驱动等特色产品软件和解决方案，完成了《LA 架构 ABI2.10 标准规范》《统一系统架构规范 4.1》等标准规范的制定。最新版本的龙芯打印机驱动引擎，可以实现对 CAPT 协议、XPS 框架打印机的支持。品类涵盖等绝大多数厂商和品牌产品，并在多个操作系统发行版和应用商店提供下载。兼容 Windows 浏览器的龙芯浏览器解决方案在行业领域的应用进一步拓展，在相当数量的客户生产环境实现了规模应用，获得了用户积极的评价和有益的改进反馈。

### (3) 知识产权

公司在各核心技术领域积极进行知识产权布局，截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计已获授权专利 842 项，其中发明专利 507 项，实用新型专利 146 项，外观设计专利 1 项。此外，公司还拥有软件著作权 166 项，集成电路布图设计专有权 22 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	47	43	840	507
实用新型专利	4	13	163	146
外观设计专利	0	0	1	1
软件著作权	18	13	171	166
其他	3	4	30	22
合计	72	73	1205	842

### 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	197,219,925.72	125,110,429.29	57.64
资本化研发投入	70,451,864.32	36,556,710.96	92.72
研发投入合计	267,671,790.04	161,667,140.25	65.57
研发投入总额占营业收入比例 (%)	86.94	46.51	40.43
研发投入资本化的比重 (%)	26.32	22.61	3.71

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

报告期内，公司各研发项目按照研发计划的进度持续保持研发投入。其中核心技术方面，LA664 处理器核完成流片；芯片研发方面，继续从提高自主可控度和性价比方面加大研发投入，3A6000 芯片流片；基础软件方面，进一步加强基础版操作系统的研发投入，不断完善软件生态。

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	芯片研发项目 A	不适用	2,183.39	17,352.57	基本完成 32 核产品的产品化，正在进行规模验证	面向服务器市场的高性能多核处理器芯片产品	国内先进水平	数据中心、云计算以及高性能计算等领域
2	芯片研发项目 B	不适用	779.23	2,136.70	完成新款产品的初样验证，正在进行产品化	面向工控和终端市场的 SoC 芯片产品，集成 2 个处理器核，集成 PCIE3.0、SATA3.0、USB3.0 等接口，集成自研 3D GPU 以及 GMAC 接口和其他常用接口	国内先进水平	工业控制与终端等领域
3	芯片研发项目 C	不适用	65.97	1,209.93	完成新款桥片的产品化	适配龙芯系列处理器芯片，集成自研 GPU，及丰富的外围接口	国内先进水平	龙芯 3 号系列处理器配套桥片
4	芯片研发项目 D	不适用	420.38	2,068.60	时钟芯片开始小批量销售，电源芯片正在产品化	适配龙芯 CPU 的模拟芯片	国内先进水平	龙芯 CPU 配套模拟芯片，和 CPU 一起，提供全套自主可控解决方案，应用于服务器、桌面、工控等领域
5	芯片研发项目 E	不适用	1,355.82	3,960.07	完成新一代产品的流片并进行硅后验证，在此基础上基于同一 CPU IP 核进行多核产品的结构设计优化	面向桌面和服务器市场的高性能处理器芯片产品	国内先进水平	桌面、笔记本、服务器等领域
6	芯片研发项目 F	不适用	836.26	8,511.18	完成初样验证及正样产品化	面向桌面、笔记本市场的高性价比多核处理器芯片产品	国内先进水平	桌面、笔记本等领域

7	芯片研发项目 G	不适用	452.08	1,360.63	完成流片, 正在进行硅后验证	面向工控市场的 SoC 芯片产品, 集成 1 个或多个低功耗嵌入式处理器核, 集成多种工业控制接口	国内先进水平	工业控制
8	芯片研发项目 H	不适用	158.98	922.72	完成初样验证, 正在进行产品化	结合市场应用, 推出国内领先水平的 MCU 产品	国内先进水平	智能家居、五金电子等领域
9	关键核心技术研发项目 A	不适用	5,126.88	8,478.51	完成初步硅后测试, 达到设计目标	更高性能处理核 IP, 相同工艺下, 性能较上一代大幅提升	国内先进水平	集成至龙芯系列处理器中, 可应用于桌面 PC、服务器等领域
10	关键核心技术研发项目 B	不适用	1,553.62	6,643.75	完成第一代技术优化, 正在第二代技术研发	满足图形处理和通用计算的要求	国内先进水平	集成至龙芯桥片或处理器中, 提升系统图形处理能力
11	关键核心技术研发项目 C	不适用	1,009.68	3,701.24	多品类的高速接口设计完成并进行流片验证	持续提高高速接口物理层传输速率, 提高芯片间数据收发速度, 并逐步拓展高速接口协议兼容性	国内先进水平	用于各类芯片间或芯片内互连
12	关键核心技术研发项目 D	不适用	283.57	3,369.84	完成初步硅后测试, 达到设计目标, 正在进行后续优化	进一步提高中高端处理器核的性能, 与市场主流同类型处理器核可比, 给公司芯片产品提供核心竞争力支持	国内先进水平	集成至龙芯系列处理器中, 可应用于中高端工控、桌面 PC 等领域
13	封装与测试技术研发	不适用	546.76	2,589.92	初步掌握多硅片 MCM 封装设计能力, 2 片 MCM 封装设计在服务器芯片上得到硅后验证, 符合设计预期	建立高性能芯片的封装测试实验平台	国内先进水平	高性能多核芯片封装
14	操作系统基础软件研发	不适用	6,781.65	25,370.02	针对龙芯最新一代桌面及服务器芯片特性, 实现了同时多线程、先进同步技术、新型中断模型等	完成对新研芯片的系统软件支持。在多个国际开源软件社区实现对 LoongArch 架构的支	国内领先水平, 部	桌面办公、服务器、嵌入式、物联网、

					特性的支持。研制完成了打印驱动引擎最新版本，可支持的打印机品类和特性更加丰富。LLVM、Rust 等开源软件社区发布了支持 LA 架构的正式版本。继续与国内外操作系统社区开展紧密合作，LA 架构的操作系统发行版生态进一步完善	持。研制应用二进制兼容系统实现跨操作系统发行版的应用软件二进制兼容。研制打印驱动引擎实对 Linux 平台打印机的支持	分达到国际领先水平	云计算、大数据等领域
15	3 号系列解决方案研发	不适用	3,622.75	15,319.93	研制了 5000 系列多款产品解决方案，部分产品已达到批量出货状态	基于龙芯系列芯片，开发面向终端和服务器的产品解决方案，其中终端类包括笔记本、台式机、一体机、云终端、自助机具等产品方案，服务器包括单、双、四路等低中高产品方案	国内先进水平	桌面与服务器类应用
16	2 号系列解决方案研发	不适用	1,009.57	4,581.09	研制多款基于 SoC 芯片的产品和解决方案，部分项目处于验证、测试阶段，部分项目已实现了量产或小批量出货状态	基于龙芯系列 SoC 芯片，研发不同规格、功耗、应用场景的开发板或核心模块	国内先进水平	工业控制、电力、显控终端、边缘计算、云终端等领域
17	1 号系列解决方案研发	不适用	380.91	3,069.10	研制多款基于 MCU 芯片的解决方案，部分项目处于验证、测试阶段，部分项目已实现量产或小批量出货状态	基于龙芯 MCU 芯片，开发具备高可靠性、高安全性、高扩展性行业解决方案，同时为合作伙伴提供相应的开发、测试工具，提高合作伙伴的行业竞争力	国内先进水平	智能门锁、智能表计、智能家居、智能出行、电动工具等行业
18	教学实验箱解决方案研发	不适用	199.69	743.14	已完成技术研发，正在产品化和教材开发	基于龙芯芯片或者龙芯 IP 开发多款面向不用课程的计算机类课程教学实验设备	国内先进水平	高校、职校计算机类课程实验教学
合计	/		26,767.18	111,388.94	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	620	580
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	67.61	65.91
研发人员薪酬合计	15,253.03	12,914.10
研发人员平均薪酬	24.60	22.27

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
研究生及以上	260	41.94
本科	340	54.84
大专	20	3.22
合计	620	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下	219	35.32
30-40岁	315	50.81
40岁以上	86	13.87
合计	620	100.00

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1. 长期坚持自主研发形成的技术和能力积累

龙芯中科是国内唯一坚持基于自主指令系统构建独立于 Wintel 体系和 AA 体系的开放性信息技术体系和产业生态的 CPU 企业。经过长期积累,形成了自主 CPU 研发和软件生态建设的体系化关键核心技术积累。

与国内多数集成电路设计企业购买商业 IP 进行芯片设计不同,龙芯中科坚持自主研发核心 IP,形成了包括系列化 CPU IP 核、GPU IP 核、内存控制器及 PHY、高速总线控制器及 PHY 等上百种 IP 核。

与国内多数 CPU 企业主要基于 ARM 或者 X86 指令系统融入已有的国外信息技术体系不同,龙芯中科推出了自主指令系统 LA,并基于 LA 迁移或研发了操作系统的核心模块,包括内核、三大编译器(GCC、LLVM、GoLang)、三大虚拟机(Java、JavaScript、.NET)、浏览器、媒体播放器、KVM 虚拟机等。形成了面向服务器、面向桌面和面向工控类应用的基础版操作系统。

与国内多数 CPU 设计企业主要依靠先进工艺提升性能不同,龙芯中科通过设计优化和先进工艺提升性能,摆脱对最先进工艺的依赖。通过自主设计 IP 核,克服境内工艺 IP 核不足的短板。

上述在长期自主研发和产业化过程中形成的核心技术和能力积累使得龙芯中科可以在现有技术基础上形成快速升级迭代,可以更好地满足客户定制化基础软硬件需求,可以更好地建设自主信息产业生态。

## 2. 产业生态优势明显

龙芯中科坚持走自主创新与生态建设路线。公司经过持续积累形成自主指令系统架构 LA，自主研发了包括处理器核心在内的上百种核心模块，取得了 500 余项发明专利。龙芯中科是国内 CPU 企业中极个别可以进行指令系统架构及 CPU IP 核授权的企业，是极个别在股权结构方面保持开放、未被整机厂商控制的企业。目前，与公司开展合作的厂商达到数千家，下游开发人员达到数十万人，基于龙芯处理器的自主信息产业生态体系正在逐步形成。

## 3. 团队优势

龙芯中科长期坚持“又红又专，红重于专”的人才选用和培养标准，在长期发展过程中锻造了一支有灵魂、有战斗力、能啃硬骨头的团队。龙芯团队坚持为人民做龙芯的根本宗旨，坚持自力更生、艰苦奋斗的工作作风，坚持实事求是的思想方法。在长期的研发和产业化实践中，团队在处理器研发、基础软件研发、结合客户需求的定制化开发等方面形成了深厚的技术积累。

## (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

2022 到 2024 年是公司历史上的第二轮重要转型期。公司的第一轮转型发生在 2013 到 2015 年，期间摆脱了对项目性收入的依赖，打开了政策性市场。2022 年由于以电子政务为代表的政策性市场停滞导致公司信息化应用销售收入下降，龙芯中科 2022 年的营收大幅下降。龙芯面临着在政策性市场内与引进 X86 和 ARM 技术的产品竞争加剧，在开放市场内产品的竞争力仍不够强的局面，促使公司开展 2022 到 2024 年的第二轮转型，努力摆脱对政策性市场的依赖，打开充分竞争的开放市场。

为此，公司制定了点面结合、纵横结合的工作方针。

所谓“面”就是产品平台和产业生态建设，体现为通用 CPU 芯片性价比的提高和软件生态的完善。报告期内，公司新研发的第四代微架构的首款芯片 3A6000 流片，较之 3A5000 桌面 CPU，在相同工艺下单线程性能提升 60%以上，全芯片多线程性能成倍提升，硅片面积缩小，性价比成倍提升。在研的服务器芯片使用 3A6000 中的 LA664 处理器核，在研的八核 SoC 芯片使用 LA364 处理器核，性价比均成倍提升。上述芯片性价比的提升将大幅提升龙芯 CPU 在政策性市场的竞争力，并参与到开放市场竞争中。

LA 架构的软件生态不断完善，在 2022 年工作的基础上，龙芯中科联合国内外机构和开发者持续建设 LA 架构的开源基础软件生态。在 2023 年上半年，LLVM 编译器社区、Rust 编程语言社区等基础软件社区相继在其最新发布版本中首次实现了对 LA 架构的完善支持，内核、GCC、Binutils 工具链等基础软件社区在最新版本中实现了对向量、虚拟化、同时多线程等 LA 架构高级特性的支持。到报告期末，原生支持 LA 架构的国际开源软件项目社区已经达到了数百个。操作系统社区和企业已经可以基于上游社区的版本直接研发 LA 架构的操作系统发行版。LA 架构基础软件的生态建设已经从夯实基础迈入全面发展的新阶段。后续龙芯基础软件的工作重点从操作系统和硬件的结合部转向操作系统跟应用的结合部，包括夯实基础、广泛兼容、自主应用三个方面的工作。

“点”的工作就是要聚焦几个细分领域，面向开放市场进行重点突破。2022 年以来，公司重点部署和形成了四个“点”的方向：包括面向五金电子应用的 MCU、面向打印机应用的 SoC、存储服务器和云终端系统解决方案等。选准软件生态壁垒不高的重点应用，通过解决方案带动，发挥自主研发的优势，取得具有市场竞争力的性价比。

“横”是指龙芯是生态企业，以销售芯片为主。“纵”是要采取灵活机动的商业模式，在特定阶段通过解决方案带动芯片销售，将市场打开后，再回到“横”来销售芯片。

上述点面结合和纵横结合的方针在实践中开始取得积极效果。公司二季度的营收实现了同比与环比的增加。但上述方针在市场上取得明显效果还需要一定时间。

2023 年上半年，公司营业收入 30,788.83 万元，与去年同期 34,761.51 万元相比下降 11.43%。龙芯 1 号系列 MCU 及其解决方案在智能门锁、跑步机/健步机、电动工具等领域显示出较强的竞争

力，工控类芯片中的五金电子芯片销量大幅提升。龙芯 3 号系列芯片过去只有 4 核产品，现在有 16 核、32 核服务器芯片产品，解决方案业务中的服务器解决方案销量明显增加，贡献收入超过 1 亿元。合作伙伴基于龙芯 3A5000 和 3C5000 开发了上百种面向不同工控场景的解决方案，龙芯的工控类应用不断往高端发展。

虽然细分领域重点突破的产品取得了积极进展，但报告期内因所销售产品的产品结构发生较大变化，导致公司整体毛利率同比下降 19.05 个百分点，为 35.91%。部分高质量等级产品所处的特定行业因该行业内部管理原因采购暂时性中止，导致工控类芯片及解决方案中工控类的收入与毛利均出现同比下滑。工控类芯片业务实现营业收入 11,249.13 万元，同比减少 36.76%；工控类芯片业务毛利率 68.03%，较去年下降 7.72 个百分点。受政策性市场需求减少的影响，信息化业务实现营业收入 3,805.27 万元，同比减少 54.91%；桌面 PC 芯片出货量同比下降。因销量下降和固定成本分摊的影响，导致信息化芯片业务毛利率 10.50% 同比下降 14.30 个百分点。因公司市场方针调整，解决方案业务收入大幅增加，实现营业收入 15,664.92 万元，同比增长 85.39%。

报告期内，公司持续加大研发投入力度，扩大研发人员规模，不断进行技术创新，持续提高产品竞争力，期间研发投入为 26,767.18 万元，比去年同期增加 65.57%，在核心技术芯片研发及基础软件研发等方面都取得了积极与有益的进展。归属上市公司的股东净利润为-10,378.53 万元，比去年同期的 8,876.33 万元，下降 216.92%。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### (一) 业绩大幅下滑或亏损的风险

集成电路设计企业的经营业绩受下游市场波动影响较大。如果公司不能及时提供满足市场需求的产品和服务，或下游市场需求发生重大不利变化，公司可能面临业绩下滑的风险。

政策性相关业务受相关政策及市场波动影响较大，当需求大幅降低或延后时，公司将面临业绩下滑的风险。

### (二) 核心竞争力风险

核心技术是公司的核心竞争力，公司存在由于核心技术人员流失、专利保护措施不力等原因导致的核心技术泄密或被他人盗用的风险。如果公司未能持续加强对技术人才的培养、激励和保护力度，公司将面临技术人才流失的风险。随着产品制程工艺和复杂程度的不断提高，公司的流片费用大幅上涨，投入的人力、物力亦将随之增加。如果未能把握好投入节奏，亦或产品开发失败，将为公司带来经营业绩下滑的风险。

### (三) 经营风险

#### 供应商集中的风险

公司经营主要采用 Fabless 模式。公司主要负责芯片的设计工作，生产性采购主要包括芯片加工服务及电子元器件等原材料采购。报告期内公司主力芯片产品的加工服务主要供应商，采购金额占比较高。未来若国际政治经济局势剧烈变动或供应商产能紧张加剧，芯片加工服务的供应可能无法满足公司需求，公司将面临采购价格上涨或供货周期延长的风险，对公司生产经营产生一定的不利影响。

### (四) 财务风险

#### 1. 应收账款导致的坏账风险

报告期期末，公司应收账款净额与上年期末基本持平。公司较高的应收账款规模，加大了公司的经营风险。如果宏观经济形势恶化或者客户自身发生重大经营困难，公司可能面临应收账款

回收困难的风险。

## 2. 存货跌价风险

公司根据已有客户订单需求以及对市场未来需求的预测制定采购和生产计划。报告期期末，公司存货账面价值较去年同期有所增加，对公司流动资金占用较大。公司可能面临因市场环境发生变化可能出现的存货跌价减值的风险。

## 3. 研发投入相关的风险

作为技术密集型企业，公司坚持核心技术自主创新的发展战略，报告期内研发投入金额较高，部分研发投入形成了开发支出，后续将转入无形资产。若公司研究成果的产业化应用不及预期，可能对公司的经营产生不利影响。

## 4. 政府补助变化的风险

集成电路设计产业受到国家产业政策的鼓励和支持。报告期内，公司计入当期收益的政府补助金额对当期利润影响较大。如果公司未来不能持续获得政府补助或政府补助显著降低，则可能会对公司盈利产生一定的不利影响。

## (五) 市场竞争风险

公司致力于打造独立于 Wintel 体系与 AA 体系的自主生态体系，可能引起竞争对手的高度重视，使得行业竞争加剧。公司面临市场竞争加剧的风险。

公司基于信息系统和工控系统两条主线开展产业生态建设，产品主要销售于关键信息基础设施自主化领域。在全球计算机领域，CPU 商用市场基本被 Intel、AMD 两家占据，面对龙头企业带来的竞争压力，公司可能在激烈的行业竞争中处于不利地位。

## (六) 宏观环境风险

美国不断出台针对中国高科技半导体企业的出口管制政策，经济全球化受到较大挑战，对全球半导体市场和芯片供应链稳定带来不确定风险。可能对公司的生产经营造成不利影响。

美国商务部网站于当地时间 2023 年 3 月 2 日公布信息将公司列入“实体清单”。根据美国《出口管制条例》等相关法律法规的规定，被列入“实体清单”的企业，采购该条例管制的产品和技术，供应商需事先获得美国商务部的出口许可。

## (七) 其他重大风险

### 1. 仲裁风险

截至本报告披露日，公司与 Prestige Century Investments Limited 和 CIP United Company Limited（上海芯联芯智能科技有限公司）之间存在 1 起与 MIPS 技术许可合同相关的仲裁事项。

具体进展请见公司于 2023 年 6 月 26 日披露的《龙芯中科关于仲裁事项进展的公告》（2023-23）。

若仲裁后续审理结果不及预期，可能对公司的品牌和声誉造成不利影响。

### 2. 知识产权纠纷的风险

公司所从事的处理器及配套芯片设计业务涉及大量的知识产权及各种知识产权相关的许可、授权、转让等。其通常较为复杂，涉及境内、外多个法域，适用范围、使用方式、可执行性甚至有效性都可能遇到法律挑战，其中一些可能会演变为诉讼、仲裁、调查、制裁、保全措施等法律程序。在涉及该等法律程序时，公司有可能因此而支出高额法律费用开支。更进一步的，由于该等法律程序通常涉及境内外多个法域，时间周期较长，亦有可能被各种法律或法律之外的因素所影响，当该等法律程序的最终结果对公司不利时，则有可能导致公司面临向对方或与该等知识产权有关的第三方支付违约金、知识产权授权费用、损害赔偿、罚金等，也有可能导致公司的知识产权或相关权利、授权被宣告无效或撤销，还有可能对公司的名誉造成影响。



## 六、报告期内主要经营情况

参考第三节“四、经营情况的讨论与分析”的相关表述。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	30,788.83	34,761.51	-11.43
营业成本	19,731.55	15,655.59	26.04
销售费用	5,047.94	4,180.81	20.74
管理费用	6,590.72	4,806.09	37.13
财务费用	-184.71	-367.26	不适用
研发费用	19,721.99	12,511.04	57.64
经营活动产生的现金流量净额	-15,787.78	-17,080.70	不适用
投资活动产生的现金流量净额	37,855.85	-4,665.02	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-278.36	242,979.85	-100.11

营业收入变动原因说明:主要系政策性市场新一轮采购尚未规模性启动、部分高质量等级产品所处的特定行业因该行业内部管理原因采购暂时性中止所致。

营业成本变动原因说明:主要系公司销售的产品结构发生变化。

销售费用变动原因说明:主要系职工薪酬、市场推广等费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系仲裁和诉讼相关费用的增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司优化资金管理,购买结构性存款,减少了利息收入,增加了投资收益所致。

研发费用变动原因说明:主要系公司持续加大研发投入,增加研发人员规模,职工薪酬、技术测试验证以及材料等费用的增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内的经营活动现金流量净额与上年同期基本保持一致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司新增结构性存款购买所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期内公司首次公开发行股票收到募集资金所致。

#### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况 说明
货币资金	91,423.88	21.20	69,634.16	15.94	31.29	
交易性金融资产	79,690.89	18.48	118,488.04	27.12	-32.74	
预付款项	11,982.85	2.78	28,817.07	6.60	-58.42	
存货	92,862.22	21.53	74,564.18	17.07	24.54	
开发支出	18,302.23	4.24	11,257.04	2.58	62.58	
长期待摊费用	5,936.95	1.38	7,855.21	1.80	-24.42	
递延所得税资产	9,585.67	2.22	5,387.93	1.23	77.91	
合同负债	4,096.45	0.95	1,624.11	0.37	152.23	
应交税费	256.00	0.06	824.61	0.19	-68.96	

**其他说明**

货币资金变动说明：系报告期末的部分结构性存款到期尚未投出所致。

交易性金融资产变动说明：系报告期末的结构性存款到期尚未投出所致。

预付账款变动说明：系上年预付的新研产品流片费在报告期内完成样片交付，以及上年预付的货款在报告期内陆续到货。

存货变动说明：系上年预付的货款在报告期内陆续到货。

开发支出变动说明：系处理器核相关项目完成流片验证。

长期待摊费用变动说明：系报告期内的摊销所致。

递延所得税资产变动说明：系报告期内未来可抵扣亏损额增加所致。

合同负债变动说明：系公司收到客户的合同预付款所致。

应交税费变动说明：系应交增值税的减少所致。

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	120,247.44	-297.15	-	-	271,691.51	308,562.77	337.17	83,416.19
合计	120,247.44	-297.15	-	-	271,691.51	308,562.77	337.17	83,416.19

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**私募基金投资情况**

□适用 √不适用

**衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	公司简称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
1	广东龙芯	芯片销售、板卡开发	5,000	100.00%	1,049.49	93.42	-307.72
2	西安龙芯	芯片销售、软件开发、板卡开发	5,000	100.00%	1,083.77	147.89	-576.93
3	合肥龙芯	芯片设计、芯片销售、软件开发、板卡开发	5,000	100.00%	25,517.21	4,065.55	-1,155.51
4	太原龙芯	芯片销售、板卡开发	1,000	100.00%	1,761.80	-2,320.43	-357.41
5	南京龙芯	芯片设计、芯片销售、软件开发、板卡开发	10,000	100.00%	23,570.29	14,831.46	-447.56
6	金华龙芯	芯片销售、芯片测试、板卡开发	5,000	100.00%	35,343.84	12,463.92	121.90
7	北京龙芯	芯片设计、芯片测试、芯片销售	5,000	100.00%	25,870.78	5,224.56	-978.64
8	成都龙芯	芯片销售、板卡开发	5,000	100.00%	4,897.95	3,125.20	-240.80
9	武汉龙芯	芯片销售、板卡开发	1,000	100.00%	5,563.12	-310.22	-217.96
10	合肥投资	股权投资	5,001	99.98%	2,614.09	2,614.09	13.02
11	山西龙芯	芯片销售、板卡开发	5,000	100.00%	3,549.73	2,884.11	-226.49
12	辽宁龙芯	芯片销售、板卡开发	5,000	100.00%	1,403.34	952.60	-276.07
13	鹤壁龙芯	芯片销售、板卡开发	1,000	100.00%	2,719.80	983.67	21.07

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 17 日	全部议案均已审议通过。

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定主要依据其专业能力、科研成果、重大项目承担情况、对公司研发的重大贡献等因素综合进行认定。报告期内，公司不存在应认定为核心技术人员而未认定的情况。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司主营业务为处理器及配套芯片研制、销售及服务，采购主要为芯片加工服务、电子元器件及外协加工服务，相关生产制造业务委托外部代工厂商。公司从事的业务范围不属于国家规定的重污染行业，生产经营活动不涉及环境污染情形。公司及其子公司均不直接从事生产制造业务，不涉及相关的环保回收政策。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

##### 具体说明

适用 不适用

公司倡导全体员工在日常工作过程中响应绿色环保、节能降耗的理念，以绿色、循环、低碳的实际行动切实维护生态环境。公司制定了办公楼宇的管理办法，其中对办公环境管理进行了明确规定，具体包括电源使用管理、空调能耗管理、设备设施使用管理等，要求厉行节约提高能源使用效率。

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	本次发行前股东，实际控制人，持有公司股份的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员，间接持有公司股份的实际控制人亲属	注1	注1	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、董事（独立董事、不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员	注2	注2	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事（独立董事、不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员	注3	注3	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人	注4	注4	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	注5	注5	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	注6	注6	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、相关中介机构	注7	注7	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注8	注8	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	注9	注9	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	注10	注10	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注11	注11	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	注12	注12	是	是	不适用	不适用



(下述与首次公开发行相关的承诺, 均为公司首次公开发行期间签署承诺函的相关承诺人所做出的承诺)

**注 1: 本次发行前股东关于股份锁定和减持的承诺**

**1. 控股股东的相关承诺**

公司控股股东天童芯源承诺:

“1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内, 本公司将不转让或委托他人管理本公司直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。

本公司授权公司直接办理上述股份的锁定手续。因公司进行权益分派等导致本公司直接或间接持有公司股份发生变化的, 本公司仍遵守上述约定。

2、关于自愿延长锁定期的承诺

对于本公司在公司首次公开发行股票并上市前已持有的股份, 在锁定期满后两年内减持的, 减持价格将不低于本次发行价(遇除权、除息时股票价格相应调整, 下同); 公司上市后 6 个月内, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末(如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价, 本公司持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

3、关于持股意向及减持意向的承诺

本公司减持公司股份前, 将至少提前三个交易日予以公告, 并将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)和上海证券交易所的有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本公司将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定, 以及本公司作出的本股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守, 则本公司将依法承担相应的责任。”

**2. 实际控制人的相关承诺**

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺:

“1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内, 本人将不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。本人授权公司直接办理上述股份的锁定手续。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司股份发生变化的, 本人仍遵守上述约定。

2、关于自愿延长锁定期的承诺

对于本人在公司首次公开发行股票并上市前已持有的股份, 在锁定期满后两年内减持的, 减持价格将不低于本次发行价(遇除权、除息时股票价格相应调整, 下同); 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末(如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价, 本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

3、关于持股意向及减持意向的承诺

本人减持公司股份时, 将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)和上海证券交易所的有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定, 以及本人作出的本股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守, 则本人将依法承担相应的责任。”

**3. 受控股股东、实际控制人控制的股东的承诺**

受控股股东、实际控制人控制的其他公司股东芯源投资、天童芯正、天童芯国、天童芯民、天童芯泰承诺如下:

“1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内, 本企业将不转让或委托他人管理本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。

本企业授权公司直接办理上述股份的锁定手续。因公司进行权益分派等导致本企业直接或间接持有公司股份发生变化的, 本企业仍遵守上述约定。

## 2、关于自愿延长锁定期的承诺

对于本企业在公司首次公开发行股票并上市前已持有的股份，在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于本次发行价（遇除权、除息时股票价格相应调整，下同）；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本企业持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

## 3、关于持股意向及减持意向的承诺

本企业减持公司股份前，将至少提前三个交易日予以公告，并将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和上海证券交易所的有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本企业作出的本股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本企业将依法承担相应的责任。”

## 4. 持股比例 5%以上的其他股东的相关承诺

公司持股 5%以上的股东中科算源承诺：

### “1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本公司将不转让或委托他人管理本公司持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

本公司授权公司直接办理上述股份的锁定手续。因公司进行权益分派等导致本公司直接或间接持有公司股份发生变化的，本公司仍遵守上述约定。

## 2、关于持股意向及减持意向的承诺

在锁定期满后，若本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。具体减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持价格将根据减持时的二级市场价格确定，并符合相关监管规则的规定。

本公司减持公司股票前，将至少提前三个交易日予以公告，并将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本公司将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本公司作出的本股份锁定和减持的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则相关股票买卖收益归公司所有，并由本公司依法承担相应的责任。”

公司持股 5%以上的股东中科百孚、横琴利禾博承诺：

### “1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本企业将不转让或委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

本企业授权公司直接办理上述股份的锁定手续。因公司进行权益分派等导致本企业直接或间接持有公司股份发生变化的，本企业仍遵守上述约定。

## 2、关于持股意向及减持意向的承诺

在锁定期满后，若本企业拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。具体减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持价格将根据减持时的二级市场价格确定，并符合相关监管规则的规定。

本企业减持公司股票前，将至少提前三个交易日予以公告，并将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本企业作出的本股份锁定和减持的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则相关股票买卖收益归公司所有，并由本企业依法承担相应的责任。”

公司持股 5%以上的股东北工投承诺：

### “1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本公司将不转让或委托他人管理本公司持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

本公司授权公司直接办理上述股份的锁定手续。因公司进行权益分派等导致本公司直接或间接持有公司股份发生变化的，本公司仍遵守上述约定。

## 2、关于持股意向及减持意向的承诺

在锁定期满后，若本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。具体减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持价格将根据减持时的二级市场价格确定，并符合相关监管规则的规定。

本公司减持公司股票前，将至少提前三个交易日予以公告，并将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。本公司将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所有关规定，以及本公司作出的本股份锁定和减持的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本公司同意依法承担相应的责任。”

合计持有公司 5%以上股份的股东鼎晖祁贤、鼎晖华蕴承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

自公司首次发行股票并上市之日起 12 个月内，本企业将不转让或委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

本企业授权公司直接办理上述股份的账户登记及股份锁定期限手续。因公司进行权益分派等导致本企业直接或间接持有公司股份发生变化的，本企业仍遵守上述关于股份锁定的约定。

2、关于持股意向及减持意向的承诺

在锁定期满后，若本企业拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。具体减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持价格将根据减持时的二级市场价格确定，并符合相关监管规则的规定。

本企业减持公司股票前，将至少提前三个交易日予以公告，将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所有关规定，以及本企业作出的本股份锁定和减持的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则由本企业依法承担相应的责任。”

#### 5. 持股比例 5%以下的其他股东的相关承诺

公司持股比例 5%以下的其他股东深圳芯龙承诺：

“自公司首次发行股票并上市之日起 12 个月内，本企业将不转让或委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

本企业减持公司股票时，将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所有关规定，以及本企业作出的本股份锁定和减持的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则相关股票买卖收益归公司所有，并由本企业依法承担相应的责任。”

#### 6. 持股董事、监事和高级管理人员的相关承诺

持有公司股份的董事、监事和高级管理人员胡伟武、范宝峡、张戈、高翔、谢莲坤、杨梁、杨旭、李晓钰、曹砚财承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份。

在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人每年转让公司股份数量不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。

2、关于自愿延长锁定期的承诺

本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

3、关于持股意向及减持意向的承诺

本人将主动向公司申报本人所持有的公司股份及其变动情况。本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所有关规定，以及本人作出的股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本人将依法承担相应的责任。”

#### 7. 持股核心技术人员的相关承诺

持有公司股份的核心技术人员胡伟武、范宝峡、高翔、张戈、杨旭、杨梁承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，本人不转让本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

本人将遵守法律法规、中国证券监督管理委员会规定以及上海证券交易所业务规则对核心技术人员股份转让的其他规定。

## 2、关于持股意向及减持意向的承诺

本人将主动向公司申报本人所持有的公司股份及其变动情况。本人将严格遵守相关法律、法规等有关规定，以及本人作出的股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本人将依法承担相应的责任。”

## 8. 实际控制人亲属的相关承诺

### (1) 应伟的承诺

应伟系公司的实际控制人胡伟武之兄，同时为中科百孚、鼎晖华蕴穿透至自然人后最终受益人之一，按照各层级股权比例穿透后间接计算，间接持有公司 374,709 股股份，未直接持有公司股份。应伟作出如下承诺：

#### “1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，(1) 本人将不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行股份，也不提议由公司回购该部分股份；(2) 本人将不以任何方式取得转让公司股份所得收益。

因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司股份发生变化的，本人仍遵守上述承诺。

#### 2、关于自愿延长锁定期的承诺

对于本人在公司首次公开发行股票并上市前间接持有的股份，在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于本次发行价（遇除权、除息时股票价格相应调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人第一条承诺的锁定期限自动延长 6 个月。

#### 3、关于持股意向及减持意向的承诺

本人在承诺锁定期（包括延长锁定期）届满后减持公司 374,709 股股份时，依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和上海证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本人作出的本股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本人将依法承担相应的责任。”

### (2) 云南国际信托有限公司的承诺

云南国际信托有限公司设立的云南信托-云晖 2 号开放式单一资金信托唯一委托人、受益人为应伟，间接持有公司 374,668 股股份，云南国际信托有限公司就应伟间接持有的公司股份作出如下承诺：

#### “1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，(1) 本企业将不转让或委托他人管理应伟间接持有的公司公开发行股票前已发行的 374,668 股股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 本企业在承诺锁定期内均不以任何方式向应伟支付来源于间接持有的公司股份的收益。

因公司进行权益分派等导致应伟直接或间接持有公司股份发生变化的，本企业仍遵守上述承诺。

#### 2、关于自愿延长锁定期的承诺

应伟间接持有的公司 374,668 股股份，在前述锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于本次发行价（遇除权、除息时股票价格相应调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，前述锁定期限自动延长 6 个月。

#### 3、关于持股意向及减持意向的承诺

应伟在前述承诺锁定期（包括延长锁定期）后减持其间接持有的公司 374,668 股股份时，本企业将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和上海证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本企业作出的本股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本企业将依法承担相应的责任。”

## 注 2：稳定股价的措施和承诺

公司及控股股东、公司董事（独立董事、不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员承诺：

#### “（一）启动股价稳定措施的条件

1、启动条件：公司股票上市交易之日起三年内，连续 20 个交易日公司股票每日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产时（若因利润分配、资本公积金转增、增发、配股等事项导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产应做相应调整），且在满足法律、法规和规范性文件的相关规定的前提下，相关主体将积极采取稳定股价的措施。

2、停止条件：（1）在上述稳定股价方案的实施期间内或是实施前，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于上一年度末经审计的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施；

（2）继续实施上述稳定股价方案将导致公司股权分布不符合上市条件；（3）继续实施上述稳定股价方案将导致违反法律、法规或规范性文件的相关规定。

上述稳定股价方案实施完毕或停止实施后，如再次发生上述启动条件，则再次启动稳定股价措施。

#### （二）稳定股价的具体措施

一旦触发启动稳定股价措施的条件，公司及相关责任主体可以视公司实际情况、股票市场情况，选择单独实施或综合采取以下措施：

##### 1、公司回购股份

（1）公司为稳定股价之目的回购股份，回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》以及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规以及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

（2）公司董事会制订回购方案提交股东大会审议，公司股东大会对回购股份作出决议，该决议须经出席股东大会会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

（3）公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律、法规及规范性文件的规定之外，还应符合下列各项：

A、单次回购股份数量最大限额为公司股本总额的 1%；

B、每一会计年度内回购股份数量最大限额为公司股本总额的 2%；

C、公司用于回购股份的资金总额累计不得超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额。

（4）公司董事（独立董事除外）应承诺，在符合相关法律、法规及规范性文件以及本预案相关规定的前提下，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。

（5）公司控股股东应承诺，在符合相关法律、法规及规范性文件以及本预案相关规定的前提下，在本公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。

##### 2、控股股东增持公司股份

（1）为稳定股价之目的控股股东增持公司股份应当符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规以及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

（2）控股股东应根据法律、法规及规范性文件规定，就其是否有增持公司股票的具体计划提前书面向公司提交。

（3）在符合法律、法规及规范性文件规定的股票交易相关规定的前提下，控股股东增持公司股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产；控股股东增持公司股份的总金额不高于控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 30%。

（4）增持计划完成后的六个月内，控股股东将不出售所增持的股份。

##### 3、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员增持公司股份

（1）为稳定股价之目的，董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员增持公司股票应当符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司收购管理办法》以及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关法律、法规以及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；

（2）董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员应根据法律、法规及规范性文件规定，就其是否有增持公司股票的具体计划提前书面向公司提交；

（3）在符合法律、法规及规范性文件规定的股票交易相关规定的前提下，董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员增持公司股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持计划完成后的六个月内，董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员将不出售所增持的股份；

（4）在公司任职并领取薪酬的公司董事、高级管理人员为稳定股价之目的进行股份增持的，除应符合法律、法规及规范性文件规定外，单次及/或连续十二个月增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度薪酬总和（税后）的 10%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬（税后）的 30%；

（5）触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司的董事、高级管理人员不得因在董事会、股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实

施上述稳定股价的措施：

(6) 公司如有新聘任董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员，公司将在其作出履行稳定公司股价的承诺后，方可聘任。

4、法律、法规以及规范性文件规定的，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所认可的其他方式稳定股价。

(三) 稳定股价方案的终止

自稳定股价条件触发后，若出现以下任一情形，则视为该次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，该次稳定股价方案终止执行：(1) 公司股票连续 5 个交易日的收盘价均不低于最近一期经审计的每股净资产；(2) 继续执行稳定股价方案将导致公司股权分布不符合上市条件或将违反当时有效的相关禁止性规定的，或者控股股东、相关董事及高级管理人员增持公司股份将触发全面要约收购义务。

(四) 未履行稳定股价方案的约束措施

1、公司自愿接受主管机关对其上述股价稳定措施实施情况的监督，并承担相应的法律责任。

2、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员未按照上述预案采取稳定股价的具体措施的，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果控股股东、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员未履行上述增持承诺的，则公司可将其增持义务触发，当年及以后年度的现金分红（如有）以及当年薪酬的 20% 予以扣留，同时其持有的公司股份将不得转让，直至其按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

3、公司应及时对稳定股价措施和实施方案进行公告，并将在定期报告中披露公司及控股股东、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员关于股价稳定措施的履行情况，及未履行股价稳定措施时的补救及改正情况。”

### 注 3：股份回购的承诺

详见“注 2：稳定股价的措施和承诺”和“注 4：对欺诈发行上市的股份购回承诺”。

### 注 4：对欺诈发行上市的股份购回承诺

#### 1. 公司承诺

为维护公众投资者的利益，龙芯中科承诺如下：

“1、本公司保证，公司首次公开发行股票并在科创板上市过程中不存在任何欺诈发行的情形；

2、本公司保证，如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等有权部门作出认定后的 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”

#### 2. 控股股东、实际控制人承诺

公司控股股东天童芯源承诺：

“1、本公司保证，龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市过程中不存在任何欺诈发行的情形；

2、本公司保证，如龙芯中科不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等有权部门作出认定后的 5 个工作日内启动股份购回程序，购回龙芯中科本次公开发行的全部新股。”

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

“1、本人保证，龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市过程中不存在任何欺诈发行的情形；

2、本人保证，如龙芯中科不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等有权部门作出认定后的 5 个工作日内启动股份购回程序，购回龙芯中科本次公开发行的全部新股。”

### 注 5：关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

#### 1. 填补被摊薄即期回报的具体措施

(1) 加大市场开拓力度

本次发行完成后，公司将贯彻研发、市场、生产等规划，实现主营业务的加速开拓和公司竞争力的全面提升。

公司将继续贯彻“纵深发展，边缘扩张”的经营方针，在巩固目前主营业务领域市场竞争地位的基础上，通过推动提升核心技术竞争力等战略，继续提升客户服务水平，积

极向行业关键信息基础设施进行拓展，并积极探索结合区域特点拓展特色业务，拓展收入增长空间，进一步巩固和提升公司的市场竞争地位，实现公司营业收入的可持续增长。

研发方面。公司将根据“平台为本，品质优先”的要求加大平台化建设力度，通过持续加大科研投入，进一步结合市场需求拓展公司产品，形成系列化的专门产品，并加强CPU配套芯片的研发，不断提升公司的技术创新能力和产品/服务的核心竞争力，确立及加强公司在主营业务领域的技术优势地位，并不断提高研发实力和技术水平。

#### (2) 提升管理水平

公司将把体制机制创新作为战略重点和核心任务。公司将进一步完善内部控制机制，加强队伍建设，提高队伍战斗力，结合公司实践进行管理改进，提升管理水平，提高工作效率和团队能力，向生产和管理要效益，多方面提升经营效率和盈利能力。同时，公司将努力提升人力资源管理水平，完善和改进公司的薪酬制度与晋升体系，提高员工的积极性，并加大人才培养和优秀人才的引进力度，为公司的快速发展夯实基础。

#### (3) 打造一流人才队伍

为了实现未来的发展战略与目标，公司将通过自身培养和外部引进的方式，加强专项管理、专业技术等核心人才队伍建设，从招聘源头提升人员素质，公司内部加强多层次多方位的业务培训，从知识跨度、能力层次、思维特点、品格特质等多方面标准提升技术骨干和干部的能力，提升公司的人才素质结构和水平，增强公司的竞争力。

#### (4) 加快募集资金投资项目进度

本次募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目的建设，提高募集资金使用效率，争取募集资金投资项目早日实现预期效益，增强公司的盈利能力。本次募集资金到位前，公司将积极调配资源，开展募集资金投资项目前期准备工作，进行项目相关人才、技术的储备，保证募集资金投资项目的顺利进行。

#### (5) 优化投资者回报机制

公司将建立持续、稳定、科学的投资者回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，以保护公众投资者的合法权益。《龙芯中科技术股份有限公司章程（草案）》、《龙芯中科技术股份有限公司股票上市后三年内分红回报规划》明确了公司利润分配尤其是现金分红的分配原则、分配形式、具体条件、现金分红比例等内容，完善了公司利润分配的决策机制和利润分配政策的调整原则。

公司将严格执行公司章程明确的利润分配政策，在公司主营业务实现健康发展和经营业绩持续提振的过程中，给予投资者持续稳定的合理回报。

### 2. 控股股东的承诺

公司控股股东天童芯源承诺：

“根据《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等规则精神，本公司作为公司的控股股东，对公司申请首次公开发行股票并上市摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行作出如下承诺：不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。”

### 3. 实际控制人的承诺

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

“根据《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等规则精神，本人作为公司的实际控制人，对公司申请首次公开发行股票并上市填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。”

### 4. 董事、高级管理人员的承诺

公司董事、高级管理人员承诺：

- 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、接受对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、促使由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、若公司后续推出股权激励政策，则促使公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任及监管机构的相应的监管措施或处罚；
- 7、若本人上述承诺与中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关意见或新的规定不符时，本人承诺将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的规定出具补充

承诺。”

#### 注 6：关于利润分配政策的承诺

公司已经根据相关规定制定了本次公开发行上市后适用的《龙芯中科技术股份有限公司章程（草案）》，并制定了《利润分配管理办法》，对公司利润分配政策进行了详细约定。

针对前述事项，公司承诺：

“1、本公司在上市后将严格依照《中华人民共和国公司法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《公司章程（草案）》等法律法规、规范性文件及公司内部制度的规定执行利润分配政策；

2、如因法律法规及规范性文件的修订，导致公司内部制度的规定和利润分配政策不符合该等规定的要求的，公司将及时调整内部制度的规定和利润分配政策并严格执行，充分维护股东合法权益。”

#### 注 7：关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

##### 1. 公司承诺

公司就《招股说明书》之信息披露事项，作出承诺如下：

“本公司承诺《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

##### 2. 公司控股股东、实际控制人的承诺

公司控股股东天童芯源承诺：

“《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定公司《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

“《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定公司《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”

##### 3. 公司董事、监事、高级管理人员的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：

“本人承诺《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”

##### 4. 中介机构的相关承诺

###### （1）保荐机构的承诺

中信证券承诺：

“本公司为龙芯中科首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形；若因本公司为公司首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

###### （2）公司律师的承诺

竞天公诚律师承诺：

“本所承诺为公司首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；若因本所为公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。”



## (3) 审计机构的承诺

天职国际会计师承诺：

“因本所为龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。”

**注 8：关于履行公开承诺的约束措施的承诺****1. 公司的承诺**

公司保证，将严格履行《招股说明书》披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：

“本公司保证，将严格履行《龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”）披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：

- 1、在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2、对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员，将调减或暂停发放其当年的薪酬或津贴；
- 3、公司未履行《招股说明书》的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。”

**2. 公司控股股东、实际控制人的承诺**

公司控股股东天童芯源承诺：

“本公司作为龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科”或“公司”）的控股股东保证，将严格履行《龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”）披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：

- 1、在龙芯中科股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2、如果本公司未履行相关承诺事项，本公司将及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并经公司董事会将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；
- 3、如果因本公司未履行相关承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本公司将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。”

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

“本人作为龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科”或“公司”）的实际控制人保证，将严格履行《龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”）披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：

- 1、在龙芯中科股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2、调减或暂停从龙芯中科领取薪酬或津贴（如有）；
- 3、如果本人未履行相关承诺事项，本人将及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并经公司董事会将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；
- 4、如果因本人未履行相关承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。”

**3. 公司董事、监事、高级管理人员的承诺**

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：

“本人作为龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科”或“公司”）的董事、监事、高级管理人员保证，将严格履行《龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”）披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：

- 1、在龙芯中科股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2、调减或暂停从龙芯中科领取薪酬或津贴；
- 3、如果本人未履行相关承诺事项，本人将及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并经公司董事会将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；
- 4、如果因本人未履行相关承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任，因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人无法控制

的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的情形除外。”

**注 9：关于公司股东信息披露专项承诺**

公司就股东信息披露相关事项作出如下承诺：

- “1、不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情形；
- 2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有公司股份的情形；
- 3、公司股东不存在以公司股权进行不当利益输送的情形；
- 4、公司及公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务；
- 5、截至本承诺出具之日，公司不存在《监管规则适用指引——发行类第 2 号》所指的证监会系统离职人员直接或间接入股公司的情形。”

**注 10：关于避免同业竞争的承诺**

为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东天童芯源出具了避免同业竞争的承诺，具体内容如下：

“1、截至本承诺函签署之日止，除龙芯中科及其控股子公司外，本公司及本公司控制的其他企业均未从事任何损害龙芯中科利益的、且与龙芯中科主营业务相同或直接构成实质性竞争的主营业务。

2、自本承诺函签署之日起，除龙芯中科及其控股子公司外，本公司及本公司控制的其他企业将不会从事任何损害龙芯中科利益的、且与龙芯中科主营业务相同或直接构成实质性竞争的主营业务。

3、自本承诺函签署之日起，若龙芯中科认为本公司控制的企业从事了损害龙芯中科利益的、且与龙芯中科主营业务相同或直接构成实质性竞争的主营业务，则本公司承诺，将以停止经营与龙芯中科相同或直接构成实质性竞争的主营业务或产品的方式，或者将相同或直接构成实质性竞争的业务或商业机会让渡给龙芯中科的方式避免同业竞争。

4、本承诺书在本公司作为龙芯中科控股股东期间有效。”

公司的实际控制人胡伟武和晋红出具了避免同业竞争的承诺，具体内容如下：

“1、截至本承诺函签署之日止，除龙芯中科及其控股子公司外，本人及本人控制的其他企业均未从事任何损害龙芯中科利益的、且与龙芯中科主营业务相同或直接构成实质性竞争的主营业务。

2、自本承诺函签署之日起，除龙芯中科及其控股子公司外，本人及本人控制的其他企业将不会从事任何损害龙芯中科利益的、且与龙芯中科主营业务相同或直接构成实质性竞争的主营业务。

3、自本承诺函签署之日起，若龙芯中科认为本人控制的企业从事了损害龙芯中科利益的、且与龙芯中科主营业务相同或直接构成实质性竞争的主营业务，则本人承诺，将以停止经营与龙芯中科相同或直接构成实质性竞争的主营业务或产品的方式，或者将相同或直接构成实质性竞争的业务或商业机会让渡给龙芯中科的方式避免同业竞争。

4、本承诺函在本人作为龙芯中科实际控制人期间有效。”

**注 11：关于减少和规范关联交易的承诺**

**1. 公司控股股东天童芯源：**

“1、本公司及本公司所控制的其他企业将尽量避免、减少与龙芯中科发生关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本公司保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律、法规、规范性文件及公司章程、内部制度的规定履行关联交易审议程序，依法与公司签署相关交易协议，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。

2、本公司保证不利用关联交易非法占用公司的财产，谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害公司及其他股东利益。

3、在本公司及本公司控制的其他企业与龙芯中科存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。”

**2. 公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：**

“1、本人及本人所控制的其他企业将尽量避免、减少与龙芯中科发生关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律、法规、规范性文件及公司章程、内部制度的规定履行关联交易审议程序，依法与公司签署相关交易协议，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。

- 2、本人保证不利用关联交易非法占用公司的财产，谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害公司及其他股东利益。
- 3、在本人及本人控制的其他企业与龙芯中科存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。”

**3. 公司董事、监事及高级管理人员承诺：**

“1、本人及本人所控制的其他企业将尽量避免、减少与龙芯中科发生关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律、法规、规范性文件及公司章程、内部制度的规定履行关联交易审议程序，依法与公司签署相关交易协议，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。

- 2、本人保证不利用关联交易非法占用公司的财产，谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害公司及其他股东利益。
- 3、在本人及本人控制的其他企业与龙芯中科存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。”

**注 12：关于仲裁事项的承诺**

**1. 控股股东和实际控制人的承诺：**

公司控股股东天童芯源和实际控制人胡伟武、晋红已出具承诺：“就本公司/本人目前所知，Prestige 和 CIP 提起的仲裁请求在事实上和法律上均无充分的依据，龙芯中科将积极应诉，维护自身合法权益。如龙芯中科上市后香港仲裁作出最终仲裁裁决，且内地有关法院根据该等仲裁裁决处理、执行，使龙芯中科产生预期外的经济赔偿并因此导致龙芯中科经营产生实质性困难（指出现如下情形之一：1、当年营业收入下滑同比超过 50%且低于人民币 5 亿元；2、当年期末净资产为负值），本公司/本人同意全额承担连带赔偿责任。”

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**五、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
仲裁事项 1：龙芯中科与芯联芯关于 MIPS 指令系统技术许可合同相关的仲裁。	具体情况请见公司于 2022 年 6 月 21 日、2023 年 6 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》《龙芯中科关于仲裁事项进展的公告》（2023-23）。
诉讼事项 1：龙芯中科诉上海芯联芯，已向北京互联网法院提起《民事起诉状》。	具体情况请见公司于 2022 年 6 月 21 日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》。
诉讼事项 2：龙芯中科诉上海芯联芯，已向北京知识产权法院提起《民事起诉状》。	具体情况请见公司于 2022 年 6 月 21 日、2023 年 2 月 8 日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》《龙芯中科关于诉讼事项结果的公告》（2023-003）。
诉讼事项 3：上海芯联芯对公司 LoongArch 和 3A5000 处理器的诉讼。	具体情况请见公司于 2022 年 6 月 21 日、2023 年 2 月 8 日、2023 年 3 月 1 日、2023 年 7 月 14 日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》《龙芯中科关于诉讼事项结果的公告》（2023-003）以及《龙芯中科关于诉讼事项进展的公告》（2023-006）、《关于诉讼事项终审判决结果的公告》（2023-028）。

注：芯联芯、上海芯联芯：Prestige Century Investments Limited 和 CIP United Company Limited（上海芯联芯智能科技有限公司，简称“上海芯联芯”）（合称“芯联芯”）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

## 九、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

## 十一、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2022年6月24日	2,462,460,000.00	2,419,938,866.51	3,511,869,000.00	2,419,938,900.00	1,568,277,793.14	64.81	82,158,520.60	3.40

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合合计	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现	本项目实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,	节余的金额及形成
------	------	----------	--------	----------	----------	--------------	-----------------	----------------------	--------------------------------	---------------	-------	------------	---------------	----------	----------------	-------------------	----------

												划的进度		效益		请说明具体情况	原因
先进制程芯片研发及产业化项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2022年6月24日	否	1,257,604,500.00	700,000,000.00	296,048,535.98	42.29	2024年	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
高性能通用图形处理器芯片及系统研发项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2022年6月24日	否	1,054,264,500.00	519,938,900.00	72,229,257.16	13.89	2024年	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2022年6月24日	否	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	100.00	不适用	否	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用



#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

截至 2022 年 6 月 21 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为人民币 123,841,204.42 元，以自筹资金已支付公司首次公开发行的发行费用（不含增值税）为人民币 3,511,320.75 元，公司已使用募集资金对上述合计人民币 127,352,525.17 元进行了置换。

公司于 2022 年 7 月 8 日召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，具体内容详见公司于 2022 年 7 月 9 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的公告》（公告编号：2022-004）。

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

为提高募集资金使用效益，公司将部分暂时闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月（含）的理财产品或存款类产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）。募集资金现金管理具体情况详见公司于 2023 年 8 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《龙芯中科 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》“二、募集资金管理情况（三）募集资金专户存储情况”内容。

公司于 2022 年 7 月 8 日召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，计划使用最高余额不超过人民币 20 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-003）。

公司于 2023 年 7 月 3 日召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，计划使用最高余额不超过人民币 9 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-027）。

##### 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

##### 5、 其他

适用 不适用

#### 十二、 其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	368,200,000	91.82				- 245,614,729	-245,614,729	122,585,271	30.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股	103,576,718	25.83				- 103,576,718	-103,576,718	0	0
3、其他内资持股	264,623,282	65.99				- 142,038,011	-142,038,011	122,585,271	30.57%
其中：境内非国有法人持股	264,623,282	65.99				- 142,038,011	-142,038,011	122,585,271	30.57%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	32,800,000	8.18				245,614,729	245,614,729	278,414,729	69.43%
1、人民币普通股	32,800,000	8.18				245,614,729	245,614,729	278,414,729	69.43%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	401,000,000	100				0	0	401,000,000	100

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2023年6月26日，公司首次公开发行的部分限售股共计245,614,729股（占公司总股本的61.25%）上市流通。该部分限售股锁定期限为自公司首次公开发行股票上市之日起12个月。其中，战略配售限售股份数量为6,970,000股，除战略配售股份外的其他限售股数量为238,644,729股。具体情况详见公司于2023年6月15日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行部分限售股上市流通公告》（2023-021）。

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天童芯源	86,316,128	0		86,316,128	首次公开发行前已发行股份	2025/6/24
中科算源	77,477,539	77,477,539		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
中科百孚	51,277,025	51,277,025		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
横琴利禾博	36,156,185	36,156,185		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
北工投	25,825,846	25,825,846		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
鼎晖祁贤	17,497,626	17,497,626		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
深圳芯龙	17,497,626	17,497,626		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
鼎晖华蕴	12,912,882	12,912,882		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
芯源投资	12,912,923	0		12,912,923	首次公开发行前已发行股份	2025/6/24
天童芯正	12,912,923	0		12,912,923	首次公开发行前已发行股份	2025/6/24
天童芯国	8,838,588	0		8,838,588	首次公开发行前已发行股份	2025/6/24
中科百孚	374,668	0		374,668	首次公开发行前已发行股份	2025/6/24
鼎晖华蕴	41	0		41	首次公开发行前已发行股份	2025/6/24

龙芯中科 员工 2 号 资管计划	2,249,306	2,249,306		0	参与公司首次 公开发行战略 配售,限售期 12 个月	2023/6/26
龙芯中科 员工 1 号 资管计划	1,850,694	1,850,694		0	参与公司首次 公开发行战略 配售,限售期 12 个月	2023/6/26
国家集成 电路产业 投资基金 二期股份 有限公司	1,435,001	1,435,001		0	参与公司首次 公开发行战略 配售,限售期 12 个月	2023/6/26
中信证券 投资有限 公司	1,230,000	0		1,230,000	公司保荐机构 依法设立的子 公司中信证券 投资有限公司 参与首次公开 发行战略配 售,限售期 24 个月	2024/6/24
中国互联 网投资基 金(有限 合伙)	546,666	546,666		0	参与公司首次 公开发行战略 配售,限售期 12 个月。	2023/6/26
产业投资 基金有限 责任公司	273,333	273,333		0	参与公司首次 公开发行战略 配售,限售期 12 个月	2023/6/26
通富微电 子股份有 限公司	205,000	205,000		0	参与公司首次 公开发行战略 配售,限售期 12 个月	2023/6/26
国电南瑞 科技股份 有限公司	205,000	205,000		0	参与公司首次 公开发行战略 配售,限售期 12 个月	2023/6/26
科德数控 股份有限 公司	205,000	205,000		0	参与公司首次 公开发行战略 配售,限售期 12 个月	2023/6/26
合计	368,200,000	245,614,729		122,585,271	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	10,352
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

## 前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	包含转融通借 出股份的限售 股份数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
北京天童芯源科技有限公司	37,880	86,355,278	21.53	86,316,128	86,316,128	无		境内非国 有法人
北京中科算源资产管理有限公司	0	77,477,539	19.32	0	0	无		国有法人
林芝鼎孚创业投资管理有限公司 —宁波中科百孚股权投资合伙企业 (有限合伙)	0	51,651,693	12.88	374,668	374,668	无		境内非国 有法人
利河伯资本管理(横琴)有限公 司—横琴利禾博股权投资基金 (有限合伙)	0	36,156,185	9.02	0	0	冻结	20,000,000	境内非国 有法人
北京工业发展投资管理有限公司	0	25,825,846	6.44	0	0	无		国有法人
上海鼎晖百孚投资管理有限公司 —宁波鼎晖祁贤股权投资合伙企 业(有限合伙)	0	17,497,626	4.36	0	0	无		境内非国 有法人
国新风险投资管理(深圳)有限 公司—深圳芯龙投资合伙企业 (有限合伙)	-1,423,442	16,074,184	4.01	0	0	无		境内非国 有法人
北京天童芯正科技发展中心(有 限合伙)	0	12,912,923	3.22	12,912,923	12,912,923	无		境内非国 有法人

北京天童芯源投资管理中心（有限合伙）	0	12,912,923	3.22	12,912,923	12,912,923	无	境内非国有法人
上海鼎晖百孚投资管理有限公司—上海鼎晖华蕴创业投资中心（有限合伙）	0	12,912,923	3.22	41	41	无	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
北京中科算源资产管理有限公司	77,477,539		人民币普通股		77,477,539		
林芝鼎孚创业投资管理有限公司—宁波中科百孚股权投资合伙企业（有限合伙）	51,277,025		人民币普通股		51,277,025		
利河伯资本管理（横琴）有限公司—横琴利禾博股权投资基金（有限合伙）	36,156,185		人民币普通股		36,156,185		
北京工业发展投资管理有限公司	25,825,846		人民币普通股		25,825,846		
上海鼎晖百孚投资管理有限公司—宁波鼎晖祁贤股权投资合伙企业（有限合伙）	17,497,626		人民币普通股		17,497,626		
国新风险投资管理（深圳）有限公司—深圳芯龙投资合伙企业（有限合伙）	16,074,184		人民币普通股		16,074,184		
上海鼎晖百孚投资管理有限公司—上海鼎晖华蕴创业投资中心（有限合伙）	12,912,882		人民币普通股		12,912,882		
中信证券—招商银行—中信证券龙芯中科员工参与科创板战略配售 2 号集合资产管理计划	2,249,306		人民币普通股		2,249,306		
招商银行股份有限公司—华夏上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金	1,921,878		人民币普通股		1,921,878		
中信证券—招商银行—中信证券龙芯中科员工参与科创板战略配售 1 号集合资产管理计划	1,850,694		人民币普通股		1,850,694		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人胡伟武和晋红为天童芯源、天童芯正及芯源投资的实际控制人；鼎晖祁贤和鼎晖华蕴互为一致行动人。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注：林芝鼎孚创业投资管理有限公司—宁波中科百孚股权投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：西藏林芝鼎孚资本管理有限公司—宁波中科百孚股权投资合伙企业（有限合伙））。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京天童芯源科技有限公司	86,316,128	2025/6/24	0	限售期自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月
2	北京天童芯正科技发展中心（有限合伙）	12,912,923	2025/6/24	0	限售期自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月
3	北京天童芯源投资管理中心（有限合伙）	12,912,923	2025/6/24	0	限售期自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月
4	北京天童芯国科技发展中心（有限合伙）	8,838,588	2025/6/24	0	限售期自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月
5	中信证券投资有限公司	1,230,000	2024/6/24	0	限售期自公司首次公开发行股票并上市之日起 24 个月
6	林芝鼎孚创业投资管理有限公司—宁波中科百孚股权投资合伙企业（有限合伙）	374,668	2025/6/24	51,277,025	限售期自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月
7	上海鼎晖百孚投资管理有限公司—上海鼎晖华蕴创业投资中心（有限合伙）	41	2025/6/24	12,912,882	限售期自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司实际控制人胡伟武和晋红为天童芯源、天童芯正、芯源投资及天童芯国的实际控制人。			

注：中科百孚与鼎晖华蕴分别持有的公司限售股 51,277,025 股股份、12,912,882 股股份，已于 2023 年 6 月 26 日上市流通，具体情况请见公司于 2023 年 6 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行部分限售股上市流通公告》（2023-021）。

## 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

## 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

## (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

√适用 □不适用

单位:股

序号	股东名称	持股数量		表决权数量	表决权比例	报告期内表决权增减	表决权受到限制的情况
		普通股	特别表决权股份				
1	北京天童芯源科技有限公司	86,355,278	0	86,355,278	21.53	37,880	无
2	北京中科算源资产管理有限公司	77,477,539	0	77,477,539	19.32	0	无
3	林芝鼎孚创业投资管理有限公司 — 宁波中科百孚股权投资合伙企业(有限合伙)	51,651,693	0	51,651,693	12.88	0	无
4	利河伯资本管理(横琴)有限公司 — 横琴利禾博股权投资基金(有限合伙)	36,156,185	0	36,156,185	9.02	0	无
5	北京工业发展投资管理有限公司	25,825,846	0	25,825,846	6.44	0	无
6	上海鼎晖百孚投资管理有限公司 — 宁波鼎晖祁贤股权投资合伙企业(有限合伙)	17,497,626	0	17,497,626	4.36	0	无
7	国新风险投资管理(深圳)有限公司 — 深圳芯龙投资合伙企业(有限合伙)	16,074,184	0	16,074,184	4.01	-1,423,442	无
8	北京天童芯正科技发展中心(有限合伙)	12,912,923	0	12,912,923	3.22	0	无
9	北京天童芯源投资管理中心(有限合伙)	12,912,923	0	12,912,923	3.22	0	无
10	上海鼎晖百孚投资管理有限公司 — 上海鼎晖华蕴创业投资中心(有限合伙)	12,912,923	0	12,912,923	3.22	0	无
合计	/	349,777,120	0	349,777,120	/	/	/



(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：龙芯中科技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、 1	914,238,765.73	696,341,611.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、 2	796,908,921.14	1,184,880,447.98
衍生金融资产			
应收票据	七、 4	28,655,078.44	29,577,848.16
应收账款	七、 5	627,007,538.85	647,285,259.24
应收款项融资	七、 6	4,819,100.00	2,111,700.00
预付款项	七、 7	119,828,511.69	288,170,703.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、 8	31,746,016.71	27,063,575.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、 9	928,622,211.56	745,641,817.47
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、 13	35,361,580.28	20,469,268.88
流动资产合计		3,487,187,724.40	3,641,542,232.15
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、 18	32,433,894.79	15,482,242.86
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、 21	315,636,968.01	325,881,390.64
在建工程	七、 22	10,337,318.39	5,913,566.45

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、 25	14,621,339.96	18,775,651.38
无形资产	七、 26	96,906,984.90	99,200,757.92
开发支出	七、 27	183,022,267.89	112,570,403.57
商誉			
长期待摊费用	七、 29	59,369,498.31	78,552,107.45
递延所得税资产	七、 30	95,856,650.65	53,879,289.71
其他非流动资产	七、 31	17,628,531.68	16,543,139.18
非流动资产合计		825,813,454.58	726,798,549.16
资产总计		4,313,001,178.98	4,368,340,781.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、 35	33,005,341.50	36,503,549.30
应付账款	七、 36	252,804,135.58	221,645,332.24
预收款项			
合同负债	七、 38	40,964,535.32	16,241,116.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、 39	43,586,253.10	52,489,239.44
应交税费	七、 40	2,559,967.99	8,246,119.47
其他应付款	七、 41	2,898,474.57	3,121,318.56
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、 43	6,988,647.51	8,984,136.03
其他流动负债	七、 44	2,057,478.25	2,092,738.81
流动负债合计		384,864,833.82	349,323,550.58
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、 47	10,867,508.95	11,515,887.37
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、 51	94,574,684.42	100,540,734.86
递延所得税负债	七、 30	17,569,649.95	16,439,827.75

其他非流动负债			
非流动负债合计		123,011,843.32	128,496,449.98
负债合计		507,876,677.14	477,820,000.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,107,060,762.77	3,095,124,912.31
减：库存股			
其他综合收益	七、57	4,123,527.32	3,994,186.57
专项储备			
盈余公积	七、59	34,976,596.07	34,951,238.87
一般风险准备			
未分配利润	七、60	257,963,615.68	355,450,443.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,805,124,501.84	3,890,520,780.75
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,805,124,501.84	3,890,520,780.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,313,001,178.98	4,368,340,781.31

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：龙芯中科技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		858,214,389.54	628,203,598.64
交易性金融资产		796,908,921.14	1,184,880,447.98
衍生金融资产			
应收票据		27,813,578.44	26,692,179.96
应收账款	十七、1	621,747,427.58	626,797,311.87
应收款项融资		4,819,100.00	2,111,700.00
预付款项		311,872,824.10	268,364,436.59
其他应收款	十七、2	167,817,951.09	90,338,522.32
其中：应收利息			
应收股利			
存货		496,142,417.04	568,207,310.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,772,039.87	9,709,111.41
流动资产合计		3,289,108,648.80	3,405,304,619.27

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、 3	334,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具投资		9,395,506.85	1,517,265.52
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		141,150,464.23	136,193,515.92
在建工程		633,504.72	456,781.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		96,390,760.73	98,463,294.85
开发支出		144,393,798.04	77,375,871.11
商誉			
长期待摊费用		40,990,108.91	55,356,678.43
递延所得税资产		43,346,712.13	22,956,093.65
其他非流动资产		32,860,170.04	22,600,667.54
非流动资产合计		843,161,025.65	734,920,168.15
资产总计		4,132,269,674.45	4,140,224,787.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		17,169,087.10	29,072,401.60
应付账款		191,466,635.23	163,382,835.41
预收款项			
合同负债		34,730,599.35	15,946,642.29
应付职工薪酬		30,945,909.73	37,021,413.66
应交税费		1,781,983.84	5,110,302.27
其他应付款		24,762,561.20	1,198,242.25
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,025,987.30	2,073,063.50
流动负债合计		302,882,763.75	253,804,900.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		28,987,749.61	6,595,621.43

递延所得税负债		6,797,383.29	38,036,758.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,785,132.90	44,632,379.58
负债合计		338,667,896.65	298,437,280.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,107,060,762.77	3,095,124,912.31
减：库存股			
其他综合收益		-642,654.66	-505,801.65
专项储备			
盈余公积		34,834,875.40	34,834,875.40
未分配利润		251,348,794.29	311,333,520.80
所有者权益（或股东权益）合计		3,793,601,777.80	3,841,787,506.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,132,269,674.45	4,140,224,787.42

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

编制单位：龙芯中科技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、61	307,888,303.16	347,615,127.82
其中：营业收入	七、61	307,888,303.16	347,615,127.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	511,235,667.23	369,508,069.45
其中：营业成本	七、61	197,315,543.91	156,555,888.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,160,602.69	1,645,296.93
销售费用	七、63	50,479,429.06	41,808,098.45
管理费用	七、64	65,907,248.52	48,060,945.50
研发费用	七、65	197,219,925.72	125,110,429.29
财务费用	七、66	-1,847,082.67	-3,672,589.35
其中：利息费用	七、66		
利息收入	七、66	3,566,417.07	2,455,853.02



加：其他收益	七、 67	53,908,234.70	111,226,616.44
投资收益（损失以“-”号填列）	七、 68	20,707,840.08	-682.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、 68	120,359.25	-682.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、 70	-2,971,526.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、 71	-11,124,380.44	-10,996,952.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、 72	-1,175,629.59	-289,894.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、 73	-16,226.71	391.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-144,019,052.87	78,046,536.33
加：营业外收入	七、 74	2,218.16	20,000,786.93
减：营业外支出	七、 75	111,038.49	161,752.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-144,127,873.20	97,885,570.32
减：所得税费用	七、 76	-40,342,614.20	9,122,318.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-103,785,259.00	88,763,251.79
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-103,785,259.00	88,763,251.79
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-103,785,259.00	88,763,251.79
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		6,199,557.59	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,199,557.59	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		6,199,557.59	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		6,199,557.59	

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-97,585,701.41	88,763,251.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-97,585,701.41	88,763,251.79
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.26	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.26	0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

编制单位：龙芯中科技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	304,847,747.91	319,372,073.65
减：营业成本	十七、4	215,283,829.82	171,576,784.16
税金及附加		1,425,007.53	840,290.85
销售费用		35,150,875.30	28,928,845.20
管理费用		53,630,831.73	36,956,132.19
研发费用		137,104,309.09	82,065,483.50
财务费用		-2,925,152.97	-2,047,737.05
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		37,985,898.33	97,139,725.12
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	26,867,235.08	-682.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,971,526.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,664,883.02	-8,475,417.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-454,434.18	-289,894.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-80,059,663.22	89,426,005.32
加：营业外收入		1,966.88	766.70
减：营业外支出		111,038.49	45,180.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-80,168,734.83	89,381,591.12
减：所得税费用		-20,184,008.32	5,016,983.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-59,984,726.51	84,364,607.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-59,984,726.51	84,364,607.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-136,853.01	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-136,853.01	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-136,853.01	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-60,121,579.52	84,364,607.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

编制单位：龙芯中科技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		370,991,090.10	374,650,396.58
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		17,917,867.30	13,072,904.96
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	54,680,786.14	51,797,848.60
经营活动现金流入小计		443,589,743.54	439,521,150.14
购买商品、接受劳务支付的现金		291,258,518.58	335,504,168.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		228,854,820.78	197,964,624.24
支付的各项税费		18,464,833.21	37,038,040.67
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	62,889,386.66	39,821,280.38
经营活动现金流出小计		601,467,559.23	610,328,114.02
经营活动产生的现金流量净额		-157,877,815.69	-170,806,963.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,085,627,715.25	
取得投资收益收到的现金		26,246,370.58	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,163,045.13	3,713.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,118,037,130.96	3,713.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,562,605.56	46,253,907.33
投资支付的现金		2,716,916,000.00	400,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,739,478,605.56	46,653,907.33
投资活动产生的现金流量净额		378,558,525.40	-46,650,194.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,439,312,876.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计			2,439,312,876.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	2,783,555.01	9,514,387.01
筹资活动现金流出小计		2,783,555.01	9,514,387.01
筹资活动产生的现金流量净额		-2,783,555.01	2,429,798,488.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		217,897,154.70	2,212,341,330.78
加：期初现金及现金等价物余额		696,341,611.03	304,331,271.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		914,238,765.73	2,516,672,602.74

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

编制单位：龙芯中科技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		334,334,240.74	264,507,762.15
收到的税费返还		8,026,644.52	
收到其他与经营活动有关的现金		61,561,519.32	93,482,822.61
经营活动现金流入小计		403,922,404.58	357,990,584.76
购买商品、接受劳务支付的现金		257,992,010.18	211,881,769.96
支付给职工及为职工支付的现金		161,973,749.86	141,089,164.76
支付的各项税费		14,106,590.24	16,976,524.02
支付其他与经营活动有关的现金		108,185,647.49	73,441,385.79
经营活动现金流出小计		542,257,997.77	443,388,844.53
经营活动产生的现金流量净额		-138,335,593.19	-85,398,259.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,085,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		26,870,480.83	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,755.04	513,559.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,111,888,235.87	513,559.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,525,851.78	30,381,073.39
投资支付的现金		2,732,016,000.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,743,541,851.78	34,381,073.39
投资活动产生的现金流量净额		368,346,384.09	-33,867,513.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,439,312,876.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,439,312,876.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			7,082,000.00
筹资活动现金流出小计			7,082,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			2,432,230,876.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		230,010,790.90	2,312,965,102.35
加：期初现金及现金等价物余额		628,203,598.64	120,252,936.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		858,214,389.54	2,433,218,038.92

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

编制单位:龙芯中科技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减 : 库 存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	401,000,000 .00				3,095,124,912 .31		3,994,186. 57		34,951,238 .87		355,450,443. 00		3,890,520,780. 75		3,890,520,780. 75
加:会计 政策变更								25,357.20			228,214.84		253,572.04		253,572.04
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他															
二、本年 期初余额	401,000,000 .00	-	-	-	3,095,124,912 .31	-	3,994,186. 57	-	34,976,596 .07	-	355,678,657. 84	-	3,890,774,352. 79	-	3,890,774,352. 79
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号 填列)	-	-	-	-	11,935,850.46	-	129,340.75	-	-	-	97,715,042.1 6	-	-85,649,850.95		-85,649,850.95
(一)综 合收益总 额							6,199,557. 59				- 103,785,259. 00		-97,585,701.41		-97,585,701.41
(二)所 有者投入	-				11,935,850.46								11,935,850.46		11,935,850.46







一、上年 期末余额	360,000,000.0 0				692,314,344 .88		1,320,589. 46		27,347,399. 30		311,302,256 .24		1,392,284,589 .88		1,392,284,589. 88
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他															
二、本年 期初余额	360,000,000.0 0				692,314,344 .88		1,320,589. 46		27,347,399. 30		311,302,256 .24		1,392,284,589 .88		1,392,284,589. 88
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	41,000,000.00				2,390,874,7 16.97						88,763,251. 79		2,520,637,968 .76		2,520,637,968. 76
（一）综 合收益总 额											88,763,251. 79		88,763,251.79		88,763,251.79
（二）所 有者投入 和减少资 本	41,000,000.00				2,390,874,7 16.97								2,431,874,716 .97		2,431,874,716. 97
1. 所有 者投入的 普通股	41,000,000.00				2,378,938,8 66.51								2,419,938,866 .51		2,419,938,866. 51
2. 其他 权益工具 持有者投 入资本															
3. 股份 支付计入 所有者权 益的金额					11,935,850. 46								11,935,850.46		11,935,850.46

4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取 盈余公积																			
2. 提取 一般风险 准备																			
3. 对所 有者（或 股东）的 分配																			
4. 其他																			
(四) 所 有者权益 内部结转																			
1. 资本 公积转增 资本（或 股本）																			
2. 盈余 公积转增 资本（或 股本）																			
3. 盈余 公积弥补 亏损																			
4. 设定 受益计划 变动额结 转留存收 益																			
5. 其他 综合收益 结转留存 收益																			



(一) 综合收益总额							-			-	-
							136,853.01			59,984,726.51	60,121,579.52
(二) 所有者投入和减少资本					11,935,850.46						11,935,850.46
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,935,850.46						11,935,850.46
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	401,000,000.00				3,107,060,762.77		-	642,654.66	34,834,875.40	251,348,794.29	3,793,601,777.80

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,000.00				692,314,344.88		625,424.86		27,231,035.83	242,898,964.71	1,321,818,920.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				692,314,344.88		625,424.86		27,231,035.83	242,898,964.71	1,321,818,920.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,000,000.00				2,390,874,716.97					84,364,607.77	2,516,239,324.74
（一）综合收益总额										84,364,607.77	84,364,607.77
（二）所有者投入和减少资本	41,000,000.00				2,390,874,716.97						2,431,874,716.97
1. 所有者投入的普通股	41,000,000.00				2,378,938,866.51						2,419,938,866.51
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,935,850.46						11,935,850.46
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	401,000,000.00				3,083,189,061.85		-625,424.86		27,231,035.83	327,263,572.48	3,838,058,245.30

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科”、“本公司”、“公司”），原名“北京龙芯中科技术服务中心有限公司”、“龙芯中科技术有限公司”，系在中国北京市海淀区注册成立，由北京天童芯源科技有限公司、北京中科算源资产管理有限公司、宁波中科百孚股权投资合伙企业（有限合伙）、横琴利禾博股权投资基金（有限合伙）、北京工业发展投资管理有限公司、宁波鼎晖祁贤股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳芯龙投资合伙企业（有限合伙）、上海鼎晖华蕴创业投资中心（有限合伙）、北京天童芯源投资管理中心（有限合伙）、北京天童芯正科技发展有限公司（有限合伙）、北京天童芯国科技发展中心（有限合伙）共同投资，并于2008年3月5日经北京市工商行政管理局海淀分局批准成立。统一社会信用代码为9111010867283004X0。

2022年6月24日，公司在上海证券交易所科创板上市。公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票4,100.00万股，每股面值人民币1元。

本公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；集成电路设计；集成电路制造；集成电路芯片制造；集成电路芯片产品制造；软件开发；基础软件服务、应用软件开发；计算机系统服务；数据处理；技术检测；制造计算机整机；制造计算机零部件；制造计算机外围设备；计算机技术培训；计算机维修；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至2023年6月3日公司拥有13家子公司，分别为广东龙芯中科电子科技有限公司、龙芯中科（合肥）技术有限公司、龙芯中科（西安）科技有限公司、龙芯中科（南京）技术有限公司、龙芯中科（金华）技术有限公司、龙芯中科（太原）技术有限公司、龙芯中科（北京）信息技术有限公司、龙芯中科（成都）技术有限公司、龙芯中科（武汉）技术有限公司、合肥龙芯中科股权投资合伙企业（有限合伙）、龙芯中科（山西）技术有限公司、龙芯中科（辽宁）技术有限公司、龙芯中科（鹤壁）技术有限公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。



## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1)判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，

即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

#### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

应收账款确认组合的依据及计量损失准备的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	合并范围内关联方	不存在损失风险，不计提坏账准备
账龄风险矩阵	按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率计提比例 (%)	其他应收款预期信用损失率计提比例 (%)
6个月以内（含6个月）	1.00	5.00
6个月至1年（含1年）	5.00	5.00
1-2年（含2年）	10.00	10.00
2-3年（含3年）	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。



本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

其他应收款确认组合的依据及计量损失准备的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	合并范围内关联方	不存在损失风险，不计提坏账准备
账龄风险矩阵	按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
无风险组合	按政府补助作为信用风险特征	不存在损失风险，不计提坏账准备

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率计提比例 (%)	其他应收款预期信用损失率计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	1.00	5.00
6 个月至 1 年 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承

诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货为原材料、在产品、委托加工物资、低值易耗品、库存商品及发出商品。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价(除应收款项)列示为合同资产。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，

确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00	2.71-4.75

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**3. 借款费用资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

详见本节“五、42”之“(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括专有技术、软件使用权、专利权及商标权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
专有技术	10
软件使用权	2-5
专利权	10
商标权	10

公司专有技术的摊销，直接计入营业成本。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；  
(2)公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6)公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。



### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见本节“五、42”之“(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确

认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要包括芯片产品销售收入、硬件模块产品销售收入及技术服务收入产品等。

##### 1. 收入确认的总体原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2. 本公司收入确认的具体政策如下：

(1) 芯片产品销售收入、硬件模块产品销售收入在满足下列条件时确认收入：

1) 所销售的产品已与客户签订了合同或订单；2) 产品出库前已经质量管理部门检验合格；3) 产品已发至客户指定的地点，并经客户验收确认，已将该产品的法定所有权以及该产品的实物转移给客户；4) 客户能够主导该产品的使用并从中获取全部经济利益；5) 相关经济利益很可能流入公司，公司就该产品享有现时收款权利；6) 成本可靠计量。

根据合同或订单，公司在产品实际交付并取得经客户签收确认的验收凭据（签收单/对账单）时确认收入。

(2) 技术服务收入，在满足下列条件时确认收入：

1) 所提供的技术服务已与客户签订了合同或订单；2) 所提供的技术服务已完成并经客户验收确认；3) 客户能够主导技术的使用并从中获取全部经济利益；4) 相关经济利益很可能流入公司，公司就该服务享有现时收款权利；5) 成本可靠计量。

根据合同或订单，公司在服务已完成并取得经客户确认的终验凭据时确认收入。

新收入准则实施前后，公司收入确认的具体会计政策、确认依据不存在差异。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 本公司政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可

能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内本期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 2. 出租人

##### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

##### (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

本公司及其子公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

#### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	696,341,611.03	696,341,611.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,184,880,447.98	1,184,880,447.98	
衍生金融资产			
应收票据	29,577,848.16	29,577,848.16	
应收账款	647,285,259.24	647,285,259.24	
应收款项融资	2,111,700.00	2,111,700.00	
预付款项	288,170,703.80	288,170,703.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,063,575.59	27,063,575.59	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	745,641,817.47	745,641,817.47	
合同资产			
持有待售资产			



一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,469,268.88	20,469,268.88	
流动资产合计	3,641,542,232.15	3,641,542,232.15	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	15,482,242.86	15,482,242.86	-
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	325,881,390.64	325,881,390.64	-
在建工程	5,913,566.45	5,913,566.45	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	18,775,651.38	18,775,651.38	-
无形资产	99,200,757.92	99,200,757.92	-
开发支出	112,570,403.57	112,570,403.57	-
商誉			
长期待摊费用	78,552,107.45	78,552,107.45	-
递延所得税资产	53,879,289.71	56,057,027.85	2,177,738.14
其他非流动资产	16,543,139.18	16,543,139.18	-
非流动资产合计	726,798,549.16	728,976,287.30	2,177,738.14
资产总计	4,368,340,781.31	4,370,518,519.45	2,177,738.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	36,503,549.30	36,503,549.30	
应付账款	221,645,332.24	221,645,332.24	
预收款项			
合同负债	16,241,116.73	16,241,116.73	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	52,489,239.44	52,489,239.44	
应交税费	8,246,119.47	8,246,119.47	
其他应付款	3,121,318.56	3,121,318.56	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	8,984,136.03	8,984,136.03	
其他流动负债	2,092,738.81	2,092,738.81	

流动负债合计	349,323,550.58	349,323,550.58	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	11,515,887.37	11,515,887.37	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	100,540,734.86	100,540,734.86	
递延所得税负债	16,439,827.75	18,363,993.85	1,924,166.10
其他非流动负债			
非流动负债合计	128,496,449.98	130,420,616.08	1,924,166.10
负债合计	477,820,000.56	479,744,166.66	1,924,166.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	401,000,000.00	401,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,095,124,912.31	3,095,124,912.31	
减：库存股			
其他综合收益	3,994,186.57	3,994,186.57	
专项储备			
盈余公积	34,951,238.87	34,976,596.07	25,357.20
一般风险准备			
未分配利润	355,450,443.00	355,678,657.84	228,214.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,890,520,780.75	3,890,774,352.79	253,572.04
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	3,890,520,780.75	3,890,774,352.79	253,572.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,368,340,781.31	4,370,518,519.45	2,177,738.14

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	3.00%、6.00%、9.00%、13.00%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%、7.00%

企业所得税	应纳税所得额	2.50%、10.00%、15.00%、25.00%
土地使用税	实际占用面积	2.00 元/平方米、5.00 元/平方米、6.00 元/平方米、8.00 元/平方米、9.00 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的计缴；从租计征的，按租金收入的计缴	1.20%、12.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
其他	按国家相关标准计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
龙芯中科	10.00
广东龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率
合肥龙芯	15.00
西安龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率
南京龙芯	15.00
金华龙芯	15.00
太原龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率
北京龙芯	15.00
成都龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率
武汉龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率
山西龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率
辽宁龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率
鹤壁龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率
合肥投资	不适用

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税税收优惠政策

1. 根据 2011 年 1 月 28 日国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）及 2011 年 10 月 13 日《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），本公司销售自行开发的软件产品，可按法定 17%（2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日税率为 16%，2019 年 3 月 31 日后税率为 13%）的税率征收增值税后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

### (2) 所得税税收优惠政策

1. 根据财政部、国家税务总局于 2012 年 4 月 20 日《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号文件），本公司被认定为国家规划布局内重点集成电路设计企业可减按 10%的税率征收企业所得税。

2. 本公司之子公司广东龙芯、西安龙芯、太原龙芯、成都龙芯、武汉龙芯、山西龙芯、辽宁龙芯、鹤壁龙芯为小微企业，根据财政部、国家税务总局于 2021 年 4 月 2 日发布的《财政部、国家税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号）及国家税务总局于 2021 年 4 月 7 日发布的《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），2022 年根据业务量按照 2.5%，10%，25%超额累进税率征收企业所得税。

3. 本公司之子公司合肥龙芯，于 2020 年 10 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202034003419，有效期三年，享受 15%的优惠税率。

4. 本公司之子公司广东龙芯，于 2020 年 12 月 9 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202044005724，有效期三年，享受 15% 的优惠税率。

5. 本公司之子公司南京龙芯，于 2021 年 11 月 3 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202132000689，有效期三年，享受 15% 的优惠税率。

6. 本公司之子公司金华龙芯，于 2021 年 12 月 16 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202133006557，有效期三年，享受 15% 的优惠税率。

7. 本公司之子公司北京龙芯，于 2021 年 12 月 17 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GS202111000076，有效期三年，享受 15% 的优惠税率。

8. 本公司之子公司成都龙芯，于 2022 年 11 月 2 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202251003932，有效期三年，享受 15% 的优惠税率。

9. 根据财政部、海关总署、国家税务总局 2011 年 7 月 27 日《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），2020 年 4 月 23 日《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），本公司之子公司成都龙芯属于《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励类产业企业，可减按 15% 的税率征收企业所得税。

10. 根据《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99 号），本公司 2022 年对因研发活动而产生的研发费用中未形成无形资产而计入当期损益的部分，在按规定据实扣除的基础上，加计按照实际发生额的 75% 从年度应纳税所得额中扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

11. 根据《财政部、税务总局、科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部、税务总局、科技部公告 2022 年第 28 号），高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100% 加计扣除；现行适用研发费用税前加计扣除比例 75% 的企业，在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，税前加计扣除比例提高至 100%。

12. 本公司之子公司合肥投资为有限合伙企业，合伙企业生产经营所得和其他所得采取“先分后税”的原则，公司无需缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	914,238,765.73	696,341,611.03
其他货币资金		
合计	914,238,765.73	696,341,611.03
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

其他说明：

无

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	796,908,921.14	1,184,880,447.98
其中：		
结构性存款	796,908,921.14	1,184,880,447.98
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	796,908,921.14	1,184,880,447.98

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	892,130.00	3,035,460.00
商业承兑票据	30,751,730.00	29,158,939.31
减：应收票据坏账准备	2,988,781.56	2,616,551.15
合计	28,655,078.44	29,577,848.16

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		10,440,600.00
合计		10,440,600.00

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	31,643,860.00	/	2,988,781.56	/		32,194,399.31		2,616,551.15		29,577,848.16
其中：										
商业承兑汇票	30,751,730.00	97.18	2,988,781.56	9.72	27,762,948.44	29,158,939.31	90.57	2,616,551.15	8.97	26,542,388.16
银行承兑汇票	892,130.00	2.82			892,130.00	3,035,460.00	9.43			3,035,460.00
合计	31,643,860.00	/	2,988,781.56	/	28,655,078.44	32,194,399.31	/	2,616,551.15	/	29,577,848.16

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	850,000.00	8,500.00	1
6 个月至 1 年 (含 1 年)	6,146,750.00	307,337.50	5
1-2 年 (含 2 年)	23,011,364.84	2,301,136.48	10
2-3 年 (含 3 年)	743,615.16	371,807.58	50
合计	30,751,730.00	2,988,781.56	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

上述账龄系商业承兑汇票回款对应的应收账款账龄。计提确认标准详见本报告第十节“财务报告”五“重要会计政策及会计估计”12.“应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	2,616,551.15	372,230.41			2,988,781.56
合计	2,616,551.15	372,230.41			2,988,781.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	192,527,103.51
6 个月至 1 年（含 1 年）	233,259,263.43
1 年以内小计	425,786,366.94
1 至 2 年	238,105,342.91
2 至 3 年	1,029,195.00
3 年以上	110,545.28
合计	665,031,450.13

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	665,031,450.13	100	38,023,911.28	5.72	627,007,538.85	675,314,121.75	100	28,028,862.51	4.15	647,285,259.24
其中：										
账龄风险矩阵	665,031,450.13	100	38,023,911.28	5.72	627,007,538.85	675,314,121.75	100	28,028,862.51	4.15	647,285,259.24
合计	665,031,450.13	/	38,023,911.28	/	627,007,538.85	675,314,121.75	/	28,028,862.51	/	647,285,259.24

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄风险矩阵

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	192,527,103.51	1,925,271.04	1
6 个月至 1 年 (含 1 年)	233,259,263.43	11,662,963.17	5
1-2 年 (含 2 年)	238,105,342.91	23,810,534.29	10
2-3 年 (含 3 年)	1,029,195.00	514,597.50	50
3 年以上	110,545.28	110,545.28	100
合计	665,031,450.13	38,023,911.28	



按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

详见本报告第十节“财务报告”五“重要会计政策及会计估计”12.“应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	28,028,862.51	9,995,048.77				38,023,911.28
合计	28,028,862.51	9,995,048.77				38,023,911.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北天蟠信安科技有限公司	50,000,000.00	7.52	5,000,000.00
AD03	42,209,300.00	6.35	539,193.00
AB12	36,994,104.00	5.56	2,587,705.40
长治市卓怡恒通信息安全有限公司	35,404,562.83	5.32	3,529,245.63
AF13	27,233,540.00	4.10	2,125,664.00
合计	191,841,506.83	28.85	13,781,808.03

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,819,100.00	2,111,700.00
合计	4,819,100.00	2,111,700.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	119,552,818.11	99.77	287,844,577.33	99.89
1至2年	274,993.58	0.23	314,261.47	0.11
2至3年	700.00		11,865.00	
3年以上				
合计	119,828,511.69	100.00	288,170,703.80	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
BQ21	43,013,271.30	35.9
BQ11	31,181,946.95	26.02
BS01	16,953,327.41	14.15
BQ24	8,164,179.54	6.81
BX05	6,000,000.00	5.01
合计	105,312,725.20	

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,746,016.71	27,063,575.59
合计	31,746,016.71	27,063,575.59

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	

6 个月以内	8,361,605.84
7-12 个月	3,189,807.97
1 年以内小计	11,551,413.81
1 至 2 年	23,052,234.16
2 至 3 年	50,325.70
3 年以上	1,072,522.29
合计	35,726,495.96

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	30,899,364.83	27,165,102.18
其他	4,827,131.13	3,121,851.40
合计	35,726,495.96	30,286,953.58

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,223,377.99			3,223,377.99
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	757,101.26			757,101.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	3,980,479.25			3,980,479.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	
信用风险组合	3,223,377.99	757,101.26				3,980,479.25
合计	3,223,377.99	757,101.26				3,980,479.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
Hong Kong International Arbitration Centre	保证金	28,817,737.26	2 年以内	80.66	2,582,667.15
住房公积金	代收代付款	1,376,455.24	1 年以内	3.85	68,822.76
中国科学院计算技术 研究所	代垫款	619,708.79	1 年以内	1.73	30,985.44
北京实创环保发展有 限公司	押金	473,189.00	3 年以上	1.32	473,189.00
北京博大新元房地产 开发有限公司	代垫款	367,633.14	1 年以内	1.03	40,578.22
合计	/	31,654,723.43	/	88.59	3,196,242.57

**(10). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	237,776,265.32	4,792,471.64	232,983,793.68	59,265,706.67	3,740,783.03	55,524,923.64
在产品	52,957,253.96		52,957,253.96	151,060,956.04		151,060,956.04
库存商品	527,242,516.40	12,190,183.57	515,052,332.83	421,984,662.06	13,555,920.19	408,428,741.87
周转材料	1,154,044.84		1,154,044.84	1,155,467.92		1,155,467.92
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	119,725,257.09		119,725,257.09	74,406,203.15		74,406,203.15
发出商品	6,749,529.16		6,749,529.16	55,065,524.85		55,065,524.85
合计	945,604,866.77	16,982,655.21	928,622,211.56	762,938,520.69	17,296,703.22	745,641,817.47

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,740,783.03	1,051,688.61				4,792,471.64
在产品						
库存商品	13,555,920.19	123,940.98		1,489,677.60		12,190,183.57
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	17,296,703.22	1,175,629.60		1,489,677.60		16,982,655.21

(3).

## (4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣及待认证进项税	34,644,129.81	10,101,835.00
预交税金	353,223.71	8,499,703.49
待摊费用	364,226.76	1,867,730.39
合计	35,361,580.28	20,469,268.88

其他说明：

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用



## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
昆仑太科（北京）技术股份有限公司	3,807,321.00	4,016,220.00
江苏龙威中科技术有限公司	2,238,765.15	3,159,875.20
江苏航天龙梦信息技术有限公司	3,503,436.98	3,501,534.70
辽宁龙芯生态产业发展有限公司	1,125,608.50	1,653,287.67
广州龙芯百孚创业投资管理有限公司	1,380,412.51	1,517,265.52
湖南毅梁微电子有限公司	0.00	627,715.25
安徽中科龙安科技股份有限公司	201,701.30	236,570.34
天安星控（北京）科技有限责任公司	262,327.50	362,832.68
北京仁和诚信科技有限公司	301,109.53	366,936.52
北京中科安成科技有限公司	26,059.04	40,004.98
深圳华龙讯达信息技术股份有限公司	8,015,094.34	
航科信创（北京）信息技术有限公司	2,397,632.22	
长沙安牧泉智能科技有限公司	8,133,752.03	
中豫芯科（河南）信息技术有限公司	959,226.88	
南京龙众创芯电子科技有限公司	80,775.87	
北京北技科技有限公司	671.94	
合计	32,433,894.79	15,482,242.86

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
昆仑太科（北京）技术股份有限公司		3,392,346.00			战略投资	
江苏龙威中科技术有限公司			761,234.85		战略投资	
江苏航天龙梦信息技术有限公司	123,605.00	2,503,436.98			战略投资	
辽宁龙芯生态产业发展有限公司		725,608.50			战略投资	
广州龙芯百孚创业投资管理有限公司		563,560.17			战略投资	
湖南毅梁微电子有限公司				6,070,216.84	战略投资	转让被投资单位股权
安徽中科龙安科技股份有限公司			1,298,298.70		战略投资	
天安星控（北京）科技有限责任公司		112,327.50			战略投资	
北京仁和诚信科技有限公司			598,890.47		战略投资	
北京中科安成科技有限公司			273,955.08		战略投资	
航科信创（北京）信息技术有限公司		397,632.22			战略投资	
长沙安牧泉智能科技有限公司		2,133,752.03			战略投资	
中豫芯科（河南）信息技术有限公司		59,226.88			战略投资	
南京龙众创芯电子科技有限公司		80,775.87			战略投资	
北京北技科技有限公司		671.94			战略投资	
合计	123,605.00	9,969,338.09	2,932,379.10	6,070,216.84		

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**投资性房地产计量模式  
不适用**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	315,636,968.01	325,881,390.64
固定资产清理		
合计	315,636,968.01	325,881,390.64

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	176,041,899.99	160,329,208.12	2,060,255.62	117,733,625.92	456,164,989.65
2. 本期增加金额	608,707.75	18,588,519.20	111,906.81	1,115,688.40	20,424,822.16
(1) 购置	608,707.75	10,876,978.02	111,906.81	1,115,688.40	12,713,280.98
(2) 在建工程转入					

(3) 企业合并增加					
(4) 存货转入		7,711,541.18			7,711,541.18
3. 本期减少金额	-	10,327,579.93	243,820.00	98,505.73	10,669,905.66
(1) 处置或报废		10,327,579.93	243,820.00	98,505.73	10,669,905.66
4. 期末余额	176,650,607.74	168,590,147.39	1,928,342.43	118,750,808.59	465,919,906.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	11,631,794.25	68,392,397.71	1,686,381.67	48,573,025.38	130,283,599.01
2. 本期增加金额	3,359,031.50	12,423,482.11	75,885.70	10,653,677.54	26,512,076.85
(1) 计提	3,359,031.50	12,423,482.11	75,885.70	10,653,677.54	26,512,076.85
3. 本期减少金额	-	6,188,686.78	231,629.00	92,421.94	6,512,737.72
(1) 处置或报废		6,188,686.78	231,629.00	92,421.94	6,512,737.72
4. 期末余额	14,990,825.75	74,627,193.04	1,530,638.37	59,134,280.98	150,282,938.14
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	161,659,781.99	93,962,954.35	397,704.06	59,616,527.61	315,636,968.01
2. 期初账面价值	164,410,105.74	91,936,810.41	373,873.95	69,160,600.54	325,881,390.64

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,337,318.39	5,913,566.45
工程物资		
合计	10,337,318.39	5,913,566.45

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修款	9,703,813.67		9,703,813.67	5,456,785.32		5,456,785.32
在安装项目	633,504.72		633,504.72	456,781.13		456,781.13
合计	10,337,318.39		10,337,318.39	5,913,566.45		5,913,566.45

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金华龙芯办公楼装修	9,980,000.00	3,662,385.32	3,631,976.34			7,294,361.66	73.09	未完工				自筹资金
合肥龙芯办公楼装修	8,850,000.00	1,794,400.00	615,052.01			2,409,452.01	27.23	未完工				自筹资金
合计	18,830,000.00	5,456,785.32	4,247,028.35			9,703,813.67	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	37,300,339.56	37,300,339.56
2. 本期增加金额		
增加		
3. 本期减少金额		
减少		
4. 期末余额	37,300,339.56	37,300,339.56
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	18,524,688.18	18,524,688.18
2. 本期增加金额	4,154,311.42	4,154,311.42
(1) 计提	4,154,311.42	4,154,311.42
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	22,678,999.60	22,678,999.60
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	14,621,339.96	14,621,339.96
2. 期初账面价值	18,775,651.38	18,775,651.38

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	专利权	软件使用权	专有技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,150,000.00	74,125,800.80	122,206,707.67	580,000.00	200,062,508.47
2. 本期增加金额		9,367,882.07			9,367,882.07
(1) 购置		9,367,882.07			9,367,882.07
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,150,000.00	83,493,682.87	122,206,707.67	580,000.00	209,430,390.54
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,237,500.00	60,032,902.24	39,431,848.39	159,499.92	100,861,750.55
2. 本期增加金额	225,000.00	5,297,319.67	6,110,335.44	28,999.98	11,661,655.09
(1) 计提	225,000.00	5,297,319.67	6,110,335.44	28,999.98	11,661,655.09
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,462,500.00	65,330,221.91	45,542,183.83	188,499.90	112,523,405.64
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					



1. 期末账面价值	1,687,500.00	18,163,460.96	76,664,523.84	391,500.10	96,906,984.90
2. 期初账面价值	1,912,500.00	14,092,898.56	82,774,859.28	420,500.08	99,200,757.92

报告期期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 79.11%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
图形 IP 相关	35,194,532.46	3,433,937.39				38,628,469.85
处理器核相关	59,897,004.67	52,848,499.72				112,745,504.39
高速接口 IP 相关	12,021,234.99	4,107,721.71				16,128,956.70
Loongnix 桌面二进制翻译技术	5,457,631.45	10,061,705.50				15,519,336.95
合计	112,570,403.57	70,451,864.32				183,022,267.89

其他说明：

无

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
光罩模具	61,591,373.95		16,478,589.12		45,112,784.83
装修及改造项目	15,816,173.05		2,466,953.78		13,349,219.27
租金	1,144,560.45		237,066.24		907,494.21
合计	78,552,107.45		19,182,609.14	0.00	59,369,498.31

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,750,596.43	1,457,812.07	17,594,641.81	1,552,282.05
内部交易未实现利润	91,622,705.05	9,162,270.51	99,669,910.90	9,966,991.09
可抵扣亏损	567,348,759.93	62,086,547.56	230,376,984.27	23,289,943.57
无形资产摊销年限差异	46,065,867.79	4,671,299.87	50,902,456.78	5,268,347.50
预提费用	50,844,511.24	5,084,451.12	48,407,482.74	4,840,748.28
信用减值准备	44,993,172.09	5,435,748.60	57,622,029.56	3,203,908.29

递延收益	44,275,911.54	5,757,524.88	38,691,600.11	5,622,390.01
租赁负债	17,856,156.46	2,200,996.04	20,500,023.40	2,177,738.14
长期待摊费用摊销			897,859.47	134,678.92
合计	877,757,680.53	95,856,650.65	564,662,989.04	56,057,027.85

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	700,413.18	70,041.32	700,413.18	70,041.32
固定资产折旧年限差异	130,728,112.63	15,532,730.21	138,925,420.16	15,881,741.63
理财产品公允价值变动	1,908,921.14	190,892.11	4,880,447.98	488,044.80
使用权资产	14,621,339.96	1,775,986.31	18,775,651.38	1,924,166.10
合计	147,958,786.91	17,569,649.95	163,281,932.70	18,363,993.85

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	16,421,012.45		16,421,012.45	15,332,374.20		15,332,374.20

合伙企业投资	1,207,519.23		1,207,519.23	1,210,764.98		1,210,764.98
合计	17,628,531.68		17,628,531.68	16,543,139.18		16,543,139.18

其他说明：  
无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	33,005,341.50	36,503,549.30
银行承兑汇票		
合计	33,005,341.50	36,503,549.30

报告期期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	126,376,505.51	107,271,632.27
外协加工费	66,365,631.22	39,572,485.77
技术服务费	35,095,842.69	60,170,319.21
资产采购款	23,966,418.51	10,631,569.83
其他	999,737.65	3,999,325.16
合计	252,804,135.58	221,645,332.24

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	40,964,535.32	16,241,116.73
合计	40,964,535.32	16,241,116.73

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,018,701.15	202,680,430.44	211,892,924.40	40,806,207.19
二、离职后福利-设定提存计划	2,470,538.29	18,198,533.82	18,212,015.20	2,457,056.91
三、辞退福利		1,167,697.00	844,708.00	322,989.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	52,489,239.44	222,046,661.26	230,949,647.60	43,586,253.10

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,292,809.84	181,100,759.24	190,303,974.14	39,089,594.94
二、职工福利费		2,069,753.35	2,069,753.35	0.00

三、社会保险费	1,480,268.69	10,553,300.16	10,546,390.03	1,487,178.82
其中：医疗保险费	1,423,553.72	10,123,129.95	10,108,719.19	1,437,964.48
工伤保险费	55,820.86	385,651.17	385,525.65	55,946.38
生育保险费	894.11	44,519.04	52,145.19	-6,732.04
四、住房公积金	120,230.00	8,907,413.52	8,899,616.64	128,026.88
五、工会经费和职工教育经费	125,392.62	49,204.17	73,190.24	101,406.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	50,018,701.15	202,680,430.44	211,892,924.40	40,806,207.19

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,395,724.24	17,619,108.78	17,632,468.58	2,382,364.44
2、失业保险费	74,814.05	579,425.04	579,546.62	74,692.47
3、企业年金缴费				
合计	2,470,538.29	18,198,533.82	18,212,015.20	2,457,056.91

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		3,978,711.88
消费税		
营业税		
企业所得税		873,559.45
个人所得税	2,186,490.41	2,548,868.50
城市维护建设税		150,963.32
印花税	177,862.06	353,785.90
房产税	187,128.78	178,748.76
教育费附加		146,019.90
水利基金	1,478.87	8,453.89
土地使用税	7,007.87	7,007.87
应交契税		
环境保护税		
合计	2,559,967.99	8,246,119.47

其他说明：

无

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,898,474.57	3,121,318.56
合计	2,898,474.57	3,121,318.56

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金	507,184.78	1,033,151.01
员工报销款	938,812.60	506,090.15
代收补贴款	400,000.00	400,000.00
其他	1,052,477.19	1,182,077.40
合计	2,898,474.57	3,121,318.56

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	6,988,647.51	8,984,136.03
合计	6,988,647.51	8,984,136.03

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	2,057,478.25	2,092,738.81
合计	2,057,478.25	2,092,738.81

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,108,280.11	11,847,385.37
未确认融资费用	-240,771.16	-331,498.00
合计	10,867,508.95	11,515,887.37

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	100,540,734.86	7,532,121.53	13,498,171.97	94,574,684.42	政府补助
合计	100,540,734.86	7,532,121.53	13,498,171.97	94,574,684.42	/

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发项目补助	73,367,074.04	1,462,500.00	8,135,376.98	66,694,197.06	与资产相关/与收益相关
地方补助	19,503,976.71	6,069,621.53	2,986,663.43	22,586,934.81	与资产相关/与收益相关

科技北京百名领军人才培养工程	1,000,000.00		1,000,000.00	0.00	与收益相关
工业和信息产业转型升级专项资金	3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
高精尖发展专项资金	3,669,684.11		1,376,131.56	2,293,552.55	与资产相关
合计	100,540,734.86	7,532,121.53	13,498,171.97	94,574,684.42	

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	401,000,000.00						401,000,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,094,795,933.32	11,935,850.46		3,106,731,783.78
其他资本公积	328,978.99			328,978.99
合计	3,095,124,912.31	11,935,850.46	0.00	3,107,060,762.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期股份支付增加资本公积 11,935,850.46 元，详见第十节十三、股份支付。

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,994,186.57	6,199,557.59		6,070,216.84		129,340.75		4,123,527.32
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	3,994,186.57	6,199,557.59		6,070,216.84		129,340.75		4,123,527.32
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	3,994,186.57	6,199,557.59		6,070,216.84		129,340.75		4,123,527.32

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,976,596.07			34,976,596.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,976,596.07			34,976,596.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	355,450,443.00	311,302,256.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	228,214.84	
调整后期初未分配利润	355,678,657.84	311,302,256.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-103,785,259.00	51,752,026.33
减：提取法定盈余公积		7,603,839.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益	6,070,216.84	
期末未分配利润	257,963,615.68	355,450,443.00

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 228,214.84 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	307,193,227.93	196,746,864.87	346,620,842.51	155,716,613.25
其他业务	695,075.23	568,679.04	994,285.31	839,275.38
合计	307,888,303.16	197,315,543.91	347,615,127.82	156,555,888.63

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
信息化类芯片	38,052,732.26
工控类芯片	112,491,287.73
解决方案	156,649,207.94
按经营地区分类	
境内	307,193,227.93
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	307,193,227.93
合计	307,193,227.93

合同产生的收入说明：

无

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	492,251.87	256,985.13
教育费附加	488,958.59	230,467.98
资源税		
房产税	814,674.66	696,661.14
土地使用税	18,981.48	18,191.64
车船使用税	4,900.00	4,250.00
印花税	337,783.06	420,166.18
水利基金	3,053.03	18,574.86
环境保护税		
合计	2,160,602.69	1,645,296.93

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,348,564.26	27,036,532.91
招待费	3,466,559.37	2,887,313.29
折旧与摊销	1,781,984.14	2,370,886.16
宣传费	2,363,953.83	2,059,871.64
股份支付	1,840,126.62	1,840,126.62
房屋费	843,428.14	1,644,356.49
展会行业活动费	3,555,901.95	1,297,706.34
差旅费	2,402,231.92	614,280.46
其他	1,876,678.83	2,057,024.54
合计	50,479,429.06	41,808,098.45

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,321,759.00	25,293,106.82
折旧与摊销	5,943,830.51	7,224,499.37
服务费	20,413,799.52	4,972,329.32
股份支付	3,906,205.92	3,906,205.92
房屋费	3,870,409.99	3,016,301.65
知识产权费	963,497.82	803,038.61
办公费	709,350.80	608,655.20
其他	3,778,394.96	2,236,808.61
合计	65,907,248.52	48,060,945.50

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	126,064,958.54	88,857,801.94
折旧与摊销	16,973,574.36	9,664,935.80
技术测试验证费	25,535,384.47	8,189,705.46
股份支付	6,189,517.92	6,189,517.92
材料费	14,132,940.38	6,014,707.01

房屋费	6,341,243.76	4,119,649.58
其他	1,982,306.29	2,074,111.58
合计	197,219,925.72	125,110,429.29

其他说明：  
无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,566,417.07	2,455,853.02
加：汇兑损益	1,215,472.70	-2,694,948.79
手续费	291,315.81	743,705.29
未确认融资费用	212,545.89	734,507.17
合计	-1,847,082.67	-3,672,589.35

其他说明：  
无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发项目补助	8,135,376.98	95,511,686.43
稳岗补贴	110,632.78	173,177.73
税收返还	1,206,813.98	443,791.28
集成电路工程产品首轮流片		384,611.08
高新认定奖励		60,000.00
高精尖发展专项资金	1,376,131.56	3,119,342.26
地方补助	16,040,579.40	11,358,507.68
知识产权补贴	38,700.00	35,500.00
2020 年中关村集成电路设计产业发展基金		139,999.98
上市补贴	6,000,000.00	
科技北京百名领军人才培养工程	1,000,000.00	
北京市集成电路设计产品奖励	20,000,000.00	
合计	53,908,234.70	111,226,616.44

其他说明：  
无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		



交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,587,480.83	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
权益法核算的联营企业投资收益	120,359.25	-682.79
合计	20,707,840.08	-682.79

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,971,526.84	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,971,526.84	

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-372,230.41	573,366.92
应收账款坏账损失	-9,995,048.77	-10,902,399.51
其他应收款坏账损失	-757,101.26	-667,920.16
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-11,124,380.44	-10,996,952.75

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,175,629.59	-289,894.16
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,175,629.59	-289,894.16

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		391.22
非流动资产处置损失	-16,226.71	
合计	-16,226.71	391.22

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		20,000,000.00	
其他	2,218.16	786.93	2,218.16
合计	2,218.16	20,000,786.93	2,218.16

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		145,000.00	-
固定资产报废	110,388.82	13,952.94	110,388.82
其他	649.67	2,800.00	649.67
合计	111,038.49	161,752.94	111,038.49

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	251,352.50	12,663,292.74
递延所得税费用	-40,593,966.70	-3,540,974.21
合计	-40,342,614.20	9,122,318.53

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-144,127,873.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	-14,412,787.32
子公司适用不同税率的影响	-8,215,045.15
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
研究开发费用加计扣除的影响	-18,343,081.73
其他	628,300.00
所得税费用	-40,342,614.20

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本报告第十节、七、57、其他综合收益。

### 78、现金流量表项目

#### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	46,761,547.06	46,824,143.19
代收款	3,304,711.55	-
利息收入	3,560,626.43	2,452,467.41
保函保证金		1,000,000.00
保证金及押金	175,530.41	437,240.00
其他	878,370.69	1,083,998.00
合计	54,680,786.14	51,797,848.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	58,075,230.74	28,526,428.57
代付款	3,012,308.37	-
保函保证金		2,000,000.00
保证金及押金	369,505.01	5,744,607.12
银行手续费	58,518.23	708,038.29
捐赠支出		145,000.00
其他	1,373,824.31	2,697,206.40
合计	62,889,386.66	39,821,280.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	2,783,555.01	2,432,387.01
IPO申报发行费		7,082,000.00
合计	2,783,555.01	9,514,387.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-103,785,259.00	88,763,251.79
加：资产减值准备	1,175,629.59	289,894.16
信用减值损失	11,124,380.44	10,996,952.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,764,330.14	22,480,501.46
使用权资产摊销	4,154,311.42	3,805,808.96
无形资产摊销	11,661,655.09	12,660,177.02
长期待摊费用摊销	2,432,109.42	17,407,515.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	16,226.71	-391.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		13,952.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,971,526.84	-
财务费用（收益以“-”号填列）	291,315.81	743,705.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,707,840.08	682.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,799,622.80	-4,283,933.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-794,343.90	742,959.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-182,980,394.09	-138,054,393.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	89,087,075.46	-74,086,997.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,575,232.80	-124,222,500.23
其他	11,935,850.46	11,935,850.46
经营活动产生的现金流量净额	-157,877,815.69	-170,806,963.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	914,238,765.73	2,516,672,602.74

减：现金的期初余额	696,341,611.03	304,331,271.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	217,897,154.70	2,212,341,330.78

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	914,238,765.73	696,341,611.03
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	914,238,765.73	696,341,611.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	914,238,765.73	696,341,611.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款	-	-	9,395,700.51
美元	1,300,299.00	7.2258	9,395,700.51

预付账款			2,825,836.96
美元	391,076.00	7.2258	2,825,836.96

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发项目补助	248,640,469.40	递延收益、其他收益	8,135,376.98
地方补助	35,640,850.78	递延收益、其他收益	16,040,579.40
科技北京百名领军人才培养工程	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
工业和信息产业转型升级专项资金	3,000,000.00	递延收益	
高精尖发展专项资金	2,293,552.55	递延收益、其他收益	1,376,131.56
稳岗补贴	110,632.78	其他收益	110,632.78
税收返还	1,206,813.98	其他收益	1,206,813.98
知识产权补贴	38,700.00	其他收益	38,700.00
上市补贴	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
北京市集成电路设计产品奖励	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
合计	317,931,019.49		53,908,234.70

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东龙芯	广东广州	广东广州	研究和试验发展	100.00		投资设立
西安龙芯	陕西西安	陕西西安	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
合肥龙芯	安徽合肥	安徽合肥	研究和试验发展	100.00		投资设立
太原龙芯	山西太原	山西太原	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
南京龙芯	江苏南京	江苏南京	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
金华龙芯	浙江金华	浙江金华	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
北京龙芯	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
成都龙芯	四川成都	四川成都	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
武汉龙芯	湖北武汉	湖北武汉	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
山西龙芯	山西长治	山西长治	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
辽宁龙芯	辽宁沈阳	辽宁沈阳	研究和试验发展	100.00		投资设立
鹤壁龙芯	河南鹤壁	河南鹤壁	研究和试验发展	100.00		投资设立
合肥投资	安徽合肥	安徽合肥	资本市场服务	99.98		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无



对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具，包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他权益工具投资等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## (一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	914,238,765.73			914,238,765.73
交易性金融资产		796,908,921.14		796,908,921.14
应收票据	28,655,078.44			28,655,078.44
应收账款	627,007,538.85			627,007,538.85
应收款项融资			4,819,100.00	4,819,100.00
其他应收款	31,746,016.71			31,746,016.71
其他权益工具投资			32,433,894.79	32,433,894.79

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		33,005,341.50	33,005,341.50
应付账款		252,804,135.58	252,804,135.58
其他应付款		2,898,474.57	2,898,474.57

## (二) 信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分付款义务而造成本公司发生损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用风险监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控、确保本公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

## (三) 流动风险

本公司通过利用票据结算、银行借款等方式维持资金持续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司管理层一直监察本公司之流动资金状况，以确保其具有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本公司之财务资源发挥最大效益。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

项目	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应付票据	33,005,341.50			33,005,341.50
应付账款	181,499,602.03	59,756,891.82	11,547,641.73	252,804,135.58
其他应付款	1,931,595.56	529,960.08	436,918.93	2,898,474.57

## (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

## 1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的短期负债有关。

本公司报告期内未发生贷款业务，无上述情况。

## 2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，本公司的业务主要位于中国，绝大多数交易以人民币结算，唯若干采购等业务须以外币结算。该外币兑人民币汇率的变动会影响本公司的经营业绩。

本公司主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降到最低程度。

在管理层进行敏感性分析时，汇率变动 5.00% 是基于本公司对自资产负债表日至下一个资产负债表日期间汇率变动的合理预期，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，本公司于各期人民币对美元、欧元汇率变动使人民币升值/贬值将对利润总额和股东权益产生的影响，此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。因其他币种的金融工具在汇率发生变动时对利润总额和股东权益影响不重大，此处略去相关敏感性分析。

项目	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	-328,493.18	-328,493.18
人民币对美元升值	5.00%	328,493.18	328,493.18

## 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无上述情况。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	79,690.89			79,690.89
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	79,690.89			79,690.89
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	3,243.39			3,243.39

(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资	481.91			481.91
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	83,416.19			83,416.19
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国科学院计算技术研究所	股东
AL06	股东直接或间接控制的对外投资
南京中科晶上通信技术有限公司	股东直接或间接控制的对外投资
北京中科晶上科技股份有限公司	股东直接或间接控制的对外投资
江苏龙威中科技术有限公司	参股公司
天安星控（北京）科技有限责任公司	实际控制人曾在外任职企业、参股公司
北京中科智源育成信息技术有限公司	股东直接或间接控制的对外投资
上海鼎晖百孚投资管理有限公司	股东
AA06	参股股东
南京龙众创芯电子科技有限公司	董监高曾在外任职企业
浙江力积存储科技有限公司	董监高曾在外任职企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中国科学院计算技术研究所	接受劳务、水电物业费	4,438,015.63	1,000	否	4,522,196.55
浙江力积存储科技有限公司	采购商品				841,592.92
AA06	采购商品				84,328.34
南京龙众创芯电子科技有限公司	采购商品				1,380.53
江苏龙威中科技术有限公司	接受劳务	75,000.00			
北京中科智源育成信息技术有限公司	接受劳务	77,830.19			
合计		4,590,845.82	1,000		5,449,498.34

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海鼎晖百孚投资管理有限公司	销售商品	23,287.61	
南京中科晶上通信技术有限公司	销售商品	14,867.26	
江苏龙威中科技术有限公司	销售商品	1,486.73	
AL06	销售商品		6,364,601.76
AA06	销售商品		461,238.94
江苏龙威中科技术有限公司	销售商品		96,460.18
北京中科晶上科技股份有限公司	销售商品		57,079.65
南京龙众创芯电子科技有限公司	销售商品		33,398.23
天安星控（北京）科技有限责任公司	销售商品		25,221.24
合计		39,641.60	7,038,000.00

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	582.43	560.62

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**(1) 关联方房屋使用**

2011年8月，中国科学院计算技术研究所与公司约定：中国科学院计算技术研究所将坐落于北京市海淀区中关村环保园 I07 区一号楼的房屋建筑物及地下对应人防工程（仓库/车库等）、园区内地上部分车位提供给公司用作科研、试验及办公之用，使用费用为不高于 300 万元/年（含税）。公司于 2014 年 1 月 1 日开始使用上述房产，双方暂未结算。公司依据上述约定，基于谨慎性按每年 285.71 万元暂估房屋使用费，2023 年 1-6 月暂估半年房屋使用费 142.86 万元。

**(2) 关联方代缴社保、公积金等**

公司实际控制人胡伟武与公司、中国科学院计算技术研究所于 2021 年 1 月签署《离岗工作协议》，并于 2021 年 3 月签署《关于离岗工作协议的补充协议》。根据协议约定，在离岗工作期间，胡伟武的社会保险、事业养老保险、职业年金、住房公积金及补充商业保险等费用中应由工作单位承担部分由公司承担，由中国科学院计算技术研究所代为缴纳。

根据协议约定，公司于每年 6 月末、12 月末前分别向中国科学院计算技术研究所提前支付之后半年的全部费用。2023 年 1-6 月，中国科学院计算技术研究所代缴该项费用 12.64 万元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	AL06	7,192,000.00	719,200.00	7,192,000.00	359,600.00
应收账款	南京中科晶上通信技术有限公司	16,800.00	168.00		
应收账款	江苏龙威中科技术有限公司	1,680.00	16.80	109,000.00	5,450.00
应收账款	AA06			6,814,634.00	219,234.34
应收账款	北京中科晶上科技股份有限公司			169,820.00	1,698.20
其他应收款	中国科学院计算技术研究所	619,708.79	30,985.44	17,461.62	873.08
合计		7,830,188.79	750,370.24	14,302,915.62	586,855.62

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国科学院计算技术研究所	33,899,187.96	30,689,327.67
应付账款	AA06		1,253,837.56
应付账款	南京龙众创芯电子科技有限公司		1,800.00
合计		33,899,187.96	31,944,965.23

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	11,935,850.46
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,935,850.46

其他说明

公司根据资产负债表日预计可行权人数并分摊确认股份支付费用。2023年1-6月，分摊股份支付金额为11,935,850.46元。根据激励对象所在部门分别计入2023年度1-6月管理费用3,906,205.92元，销售费用1,840,126.62元，研发费用6,189,517.92元，相应确认资本公积（股本溢价）11,935,850.46元。

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

□适用 √不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	191,180,755.64
6 个月至 1 年（含 1 年）	253,141,458.61
1 年以内小计	444,322,214.25
1 至 2 年	204,539,381.34
2 至 3 年	1,029,195.00
3 年以上	110,545.28
合计	650,001,335.87

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	650,001,335.87	100	28,253,908.29		621,747,427.58	649,484,309.55	100.00	22,686,997.68		626,797,311.87
其中：										
关联方组合	140,296,738.71	21.58			140,296,738.71	118,265,767.11	18.21			118,265,767.11
账龄风险矩阵	509,704,597.16	78.42	28,253,908.29	5.54	481,450,688.87	531,218,542.44	81.79	22,686,997.68	4.27	508,531,544.76
合计	650,001,335.87	/	28,253,908.29	/	621,747,427.58	649,484,309.55	/	22,686,997.68	/	626,797,311.87

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄风险矩阵

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	140,784,282.43	1,407,842.82	1
6 个月至 1 年 (含 1 年)	211,142,695.33	10,557,134.78	5
1-2 年 (含 2 年)	156,637,879.12	15,663,787.91	10
2-3 年 (含 3 年)	1,029,195.00	514,597.50	50
3 年以上	110,545.28	110,545.28	100
合计	509,704,597.16	28,253,908.29	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本报告第十节“财务报告”五“重要会计政策及会计估计”12.“应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	22,686,997.68	5,566,910.61				28,253,908.29
合计	22,686,997.68	5,566,910.61				28,253,908.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
龙芯中科(武汉)技术有限公司	50,701,770.28	7.8	0.00
AD03	42,209,300.00	6.49	539,193.00
AB12	36,994,104.00	5.69	2,587,705.40
长治市卓怡恒通信息安全有限公司	35,280,000.00	5.43	3,528,000.00
龙芯中科(南京)技术有限公司	31,961,547.94	4.92	0.00
合计	197,146,722.22	30.33	6,654,898.40

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	167,817,951.09	90,338,522.32
合计	167,817,951.09	90,338,522.32

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	80,269,976.45
6 个月至 1 年（含 1 年）	66,363,086.99
1 年以内小计	146,633,063.44
1 至 2 年	23,935,605.66
2 至 3 年	-
3 年以上	487,951.70
合计	171,056,620.80

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	138,489,914.66	65,274,571.72
保证金及押金	29,806,121.14	26,019,743.01
代垫款	1,935,633.79	1,109,425.48
其他	824,951.21	554,721.62
合计	171,056,620.80	92,958,461.83

## (9). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,619,939.51			2,619,939.51
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	618,730.20			618,730.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	3,238,669.71			3,238,669.71

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	2,619,939.51	618,730.20				3,238,669.71
合计	2,619,939.51	618,730.20				3,238,669.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
龙芯中科（合肥）技术有限公司	内部往来款	117,500,000.00	0-2 年（含 2 年）	68.69	0
Hong Kong International Arbitration Centre	保证金	28,817,737.26	0-2 年（含 2 年）	16.85	2,582,667.15
龙芯中科（南京）技术有限公司	内部往来款	8,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	4.68	0
龙芯中科（武汉）技术有限公司	内部往来款	6,500,000.00	1 年以内（含 1 年）	3.8	0.00
龙芯中科（西安）科技有限公司	内部往来款	4,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	2.34	0
合计	/	164,817,737.26	/	96.36	2,582,667.15

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	334,000,000.00		334,000,000.00	320,000,000.00		320,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	334,000,000.00		334,000,000.00	320,000,000.00		320,000,000.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东龙芯	25,000,000.00	1,000,000.00		26,000,000.00		
西安龙芯	27,000,000.00	3,000,000.00		30,000,000.00		
合肥龙芯	50,000,000.00			50,000,000.00		
太原龙芯	1,000,000.00			1,000,000.00		
南京龙芯	100,000,000.00			100,000,000.00		
金华龙芯	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京龙芯	50,000,000.00			50,000,000.00		
成都龙芯	25,000,000.00			25,000,000.00		
武汉龙芯	10,000,000.00			10,000,000.00		
山西龙芯	10,000,000.00			10,000,000.00		
辽宁龙芯	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00		
鹤壁龙芯	1,000,000.00	9,000,000.00		10,000,000.00		
合计	320,000,000.00	14,000,000.00		334,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	293,490,949.46	203,927,031.37	308,379,284.88	161,461,481.80
其他业务	11,356,798.45	11,356,798.45	10,992,788.77	10,115,302.36
合计	304,847,747.91	215,283,829.82	319,372,073.65	171,576,784.16

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
信息化类芯片	30,757,474.67
工控类芯片	109,558,784.94
解决方案	153,174,689.85
按经营地区分类	
境内	293,490,949.46
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	293,490,949.46
合计	293,490,949.46

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

公司销售业务的履约义务，通常仅包含转让商品或服务的履约义务。

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,587,480.83	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
金融资产持有期间取得的分红	6,283,000.00	
权益法核算的合伙企业投资收益	-3,245.75	-682.79
合计	26,867,235.08	-682.79

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,226.71	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	53,908,234.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	17,615,953.99	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,820.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	0.27	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	71,399,141.38	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.70	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-4.56	-0.44	-0.44

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：胡伟武

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 22 日

**修订信息**

□适用 √不适用